

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private

2. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	21		
TOTAL: (rd. 20 la 21)	22		
II. CREANȚE (Sumele care urmează sa fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale* (ct. 2673*+2674*+2678*+2679*-2966*-2969*+4092+411+413+418-491)	23		
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511**+4518**-4951*)	24		
3. Sume de încasat de la entitățile de care societatea este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453-4952)	25		
4. Alte creanțe (ct.425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445++446**+447**+4482+4582+461+473**-496+5187)	26		
5. Creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-4953)	27		
TOTAL: (rd. 23 la 27)	28		
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	29		
2. Alte investiții financiare pe termen scurt (ct. 505+506+508+5113+5114-595-596-598)	30		
TOTAL: (rd. 29 la 30)	31		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+5121+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542)	32		
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 22+28+31+32)	33		
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	34		
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	X		
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 1614+1615+1617+1618+1681-169)	35		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	36		
3. Avansuri încasate de la clienți (ct. 419)	37		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	38		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	39		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511***+4518***)	40		
7. Sume datorate entităților de care societatea este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)	41		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+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)	42		
TOTAL: (rd. 35 la 42)	43		
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 33 + 34 - 43 - 59.2)	44		
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 44 - 59.1)	45		
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	X		

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private

1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 1614+1615+1617+1618+1681-169)	46		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+ 1622+1624+1625+1627+1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47		
3. Avansuri încasate de la clienți (ct. 419)	48		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	49		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	50		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511***+4518***)	51		
7. Sume datorate entităților de care societatea este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)	52		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+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)	53		
TOTAL: (rd. 46 la 53)	54		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515) ****)	55		
2. Provizioane pentru impozite (t. 1516)	56		
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1514+1518)	57		
TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 55 + 56 + 57)	58		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 59.1 + 59.2) din care:	59		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131+132+133+134+138)	59.1		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	59.2		
J. CAPITAL ȘI REZERVE	X		
I. CAPITAL din care:	X		
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	60		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	61		
TOTAL CAPITAL (rd. 60+61)	62		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	63		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	X		
Sold C	64		
IV. REZERVE)	X		
1. Rezerve legale (ct. 1061)	65		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	66		
3. Rezerve reprezentând surplus realizat din rezerve de reevaluare (ct. 1065)	67		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	68		
5. Alte rezerve specifice activității administratorilor fondurilor de pensii private (ct. 1069)	69		
TOTAL REZERVE (rd. 65 la 69)	70		
6. Acțiuni proprii (ct. 109)	71		
7. Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	72		
8. Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	73		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ (ct. 117)	X		
Sold C	74		
Sold D	75		

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private

VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)	X		
Sold C	76		
Sold D	77		
Repartizarea profitului (ct. 129)	78		
VII. TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 62 + 63 + 64 + 70 – 71 + 72 – 73 + 74 - 75 + 76-77-78)	79		
ADMINISTRATOR, Numele și prenumele _____ Semnătura _____ Ștampila entității _____		ÎNTOCMIT, Numele și prenumele _____ Calitatea _____ Semnătura _____ Nr. de înregistrare în organismul profesional _____	
*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective; **) Solduri debitoare ale conturilor respective; ***) Solduri creditoare ale conturilor respective ****) Rândul 55 se completează cu valoarea provizioanelor tehnice constituite de administratorii de fonduri private, conform legislației aplicabilă pensiilor private.			

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private

EXPLOATARE			
- Profit if(rd.06>27,rd. 06 – 27,0)	28		
- Pierdere if (rd.27>=06,rd. 27 – 06,0)	29		
VENITURI FINANCIARE	x		
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	30		
- din care,veniturile obținute de la entitățile afiliate	31		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate, (ct. 763)	32		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	33		
11. Alte dobânzi de încasat și venituri similare (ct. 766)	34		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	35		
12. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	36		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 30 + 32 + 34 + 36)	37		
CHELTUIELI FINANCIARE	x		
13. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 39– 40)	38		
Cheltuieli (ct. 686)	39		
Venituri (ct. 786)	40		
14. a) Dobânzi de plătit și alte cheltuieli similare (ct. 666)	41		
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	42		
15. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	43		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 41 + 43)	44		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ:	x		
- Profit if(rd.37>44, rd. 37 – 44,0)	45		
- Pierdere if (rd.44>=37,rd. 44 – 37,0)	46		
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	x		
- Profit (rd. 06 + 37 - 27 – 44)	47		
- Pierdere (rd. 27 + 44 - 06 – 37)	48		
16. VENITURI EXTRAORDINARE (ct. 771)	49		
17. CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct. 671)	50		
18. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	x		
- Profit if(rd.49>50, rd.49– 50,0)	51		
- Pierdere if(rd.50>=49, rd.50–49,0)	52		
VENITURI TOTALE (rd. 06 + 37+ 49)	53		
CHELTUIELI TOTALE (rd. 27 + 44 + 50)	54		
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (Ă)	x		
- Profit if(rd.53>54, rd. 53 – 54, 0)	55		
- Pierdere if (rd.54>=53, rd. 54 – 53,0)	56		
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	57		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:	x		
- Profit if(rd.55>=57, rd.55-57,0)	58		
- Pierdere if(rd.57>55 și rd.56=0,rd. 57– 55,0) sau if(rd.56+57>0 și rd.55=0,rd. 56+57,0)	59		
ADMINISTRATOR, Numele și prenumele _____ Semnătura _____ Ștampila entității	ÎNTOCMIT, Numele și prenumele _____ Calitatea _____ Semnătura _____ Nr. de înregistrare în organismul profesional		

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private

Număr mediu de salariați	23		
IV. Plăți de dobânzi și redevențe	Nr. rd.	Sume	
A	B	1	
<i>Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</i>	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
<i>Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</i>	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
<i>Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</i>	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
A		1	
V. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	30		
A	B	1	2
	Nr. rd.	31 decembrie an precedent	31 decembrie an 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.	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35		
<i>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:</i>	36		
- acțiuni cotate	37		
- acțiuni necotate	38		
- părți sociale	39		
- obligațiuni	40		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41		
<i>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:</i>	42		

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private

- creanțe imobilizate în lei și/sau 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 + 505 + 506 + 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		

Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private

- <i>Credite externe pe termen lung</i> (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 80 + 81), din care:	79		
- în lei	80		
- în valută	81		
- <i>Credite de la trezoreria statului</i> (ct. 1626 + din ct. 1682)	82		
- <i>Alte împrumuturi și dobânzile aferente</i> (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83		
- în lei	84		
- în valută	85		
- <i>Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute</i> (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86		
- <i>Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate</i> (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87		
- <i>Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului</i> (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88		
- <i>Alte datorii</i> (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89		
- <i>Dobânzi de plătit</i> (ct. 5186)	90		
<i>Capital subscris vărsat</i> (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.	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95		
ADMINISTRATOR, Numele și prenumele _____ Semnătura _____ Ștampila unității _____		ÎNTOCMIT, Numele și prenumele _____ Calitatea _____ Semnătura _____ Nr. de înregistrare în organismul profesional _____	

*) 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. 1450/2004 al Comisiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/14.08.2004.

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei -

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizări necorporale	x				
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizări	23				
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizări corporale					
Terenuri	26				
Construcții	27				
Instalații tehnice și mașini	28				
Alte instalații, utilaje și mobilier	29				
Avansuri și imobilizări corporale în curs	30				
Total (rd.26 la 30)	31				
Imobilizări financiare	32				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd.25+31+32)	33				

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele _____
Semnătura _____
Ștampila unității

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele _____
Calitatea _____
Semnătura _____
Nr. de înregistrare în organismul profesional