

INSTRUCIUNI DE COMPLETARE

Anexa 9

În anexa nr. 9 se va încărca o arhivă zip ce va conține 3 fișiere, după cum urmează:

1. Balanța de verificare

Fișierul cu balanțele de verificare va fi în format excel, se va numi "Balanta_ [CUI-ul societatii.xlsx](#)" (ex. Societatea zzz S.A. având CUI 15778452 va denumi fișierul Balanta_15778452.xlsx) și va conține sheet-uri (foi de calcul) pentru fiecare lună a anului, pentru fiecare an în parte, începând cu ianuarie 2014.

Fiecare sheet este structurat pe 5 coloane, după cum urmează:

- Prima coloană este denumită "CONT" și se completează cu simbolul contului contabil sintetic (format din 3 cifre) în ordinea din planul de conturi, fără a lăsa rânduri libere (necompletate) și fără a face totaluri/subtotaluri;
- Coloana a doua este denumită "RUL_DR" și reprezintă rulajul debitor al contului din luna respectivă;
- Coloana a treia este denumită "RUL_CR" și reprezintă rulajul creditor al contului din luna respectivă;
- Coloana a patra este denumită "SOLD_FIN_DR" și reprezintă soldul final debitor al contului la finele lunii respective;
- Coloana a cincea este denumită "SOLD_FIN_CR" și reprezintă soldul final creditor al contului la finele lunii respective.

! Nu vor fi intercalate coloane suplimentare.

! Nu se va modifica ordinea coloanelor.

Primul sheet va conține datele aferente lunii ian 2014. Sheet-urile trebuie să fie în ordine cronologică. Se va crea câte un sheet pentru fiecare lună, fără a se omite vreo lună, indiferent dacă există date pentru luna respectivă sau nu. În cazul în care nu aveți informații dintr-o anumită lună, creați sheet-ul și treceti valoarea "0" în fiecare căsuță. Sheet-urile vor fi denumite după formatul LLL AAAA (ex. Ian 2016).

! Fișierul va fi actualizat înainte de a fi transmis.

! Denumirea documentului inițial nu va fi modificată

Model fișier bilanț

The screenshot shows an Excel spreadsheet titled "Balanta_15778452.xlsx". The ribbon is set to "Home". The spreadsheet contains a table with the following structure:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	CONT	RUL_DR	RUL_CR	SOLD_FIN_DR	SOLD_FIN_CR				
2	101	0	0	0	0				
3	103	0	0	0	0				
4	105	0	0	0	0				
5	106	0	0	0	0				
6	117	0	0	0	0				
7	121	0	0	0	0				
8	151	0	0	0	0				
9	167	0	0	0	0				
10	205	0	0	0	0				
11	208	0	0	0	0				
12	211	0	0	0	0				
13	212	0	0	0	0				
14	213	0	0	0	0				
15	214	0	0	0	0				
16	231	0	0	0	0				
17	233	0	0	0	0				
18	265	0	0	0	0				
19	267	0	0	0	0				
20	280	0	0	0	0				

The bottom of the spreadsheet shows a row of tabs for months: ian 2014, feb 2014, mar 2014, apr 2014, ..., ian 2017, feb 2017, mar 2017. A red arrow points to the "ian 2014" tab.

Sheet (foaie de calcul) pentru fiecare luna

2. Fișa contului 121

Fișierul cu rulajul contului 121 va fi în format excel, se va numi "121_ [CUI-ul societatii.xlsx](#)" (ex. Societatea zzz SA având CUI 15778452 va denumi fișierul 121_15778452.xlsx) și va conține sheet-uri (foi de calcul) pentru fiecare lună a anului, pentru fiecare an în parte, începând cu ianuarie 2014.

Fiecare sheet este structurat pe 5 coloane, după cum urmează:

- Prima coloană este denumită "CONT" și se completează cu simbolul contului (121) fără a lăsa rânduri libere (necompletate) și fără a face totaluri/subtotaluri;
- Coloana a doua este denumită "Explicatie" și reprezintă descrierea succintă a operațiunii;
- Coloana a treia este denumită "CONT_CORESP" și se completează cu simbolul contului contabil sintetic corespondent;
- Coloana a patra este denumită "SUMA_DEBIT" și reprezintă suma cu care se debitează contul 121;
- Coloana a cincea este denumită "SUMA_CREDIT" și reprezintă suma cu care se creditează contul 121.

! Nu vor fi intercalate coloane suplimentare.

! Nu se va modifica ordinea coloanelor.

Primul sheet va conține datele aferente lunii ian 2014. Sheet-urile trebuie să fie în ordine cronologică. Se va crea câte un sheet pentru fiecare lună, fără a se omite vreo lună, indiferent dacă există date pentru luna respectivă sau nu. În cazul în care nu aveți informații dintr-o anumită lună, creați sheet-ul și treceti valoarea "0" în fiecare căsuță. Sheet-urile vor fi denumite după formatul LLL AAAA (ex. Ian 2016).

! Fișierul va fi actualizat înainte de a fi transmis.

! Denumirea documentului inițial nu va fi modificată

Model fișier cont 121

The screenshot shows an Excel spreadsheet titled "121_15778452.xlsx - Excel". The ribbon is set to "Home". The spreadsheet contains the following data:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	CONT	EXPLICATIE	CONT_CORESP	SUMA_DEBIT	SUMA_CREDIT				
2	121	xxxxx	601	0	0				
3	121	xxxxx	602	0	0				
4	121	xxxxx	603	0	0				
5	121	xxxxx	604	0	0				
6	121	xxxxx	605	0	0				
7	121	xxxxx	607	0	0				
8	121	xxxxx	609	0	0				
9	121	xxxxx	611	0	0				
10	121	xxxxx	612	0	0				
11	121	xxxxx	613	0	0				
12	121	xxxxx	622	0	0				
13	121	xxxxx	623	0	0				
14	121	xxxxx	624	0	0				
15	121	xxxxx	625	0	0				
16	121	xxxxx	626	0	0				
17	121	xxxxx	627	0	0				
18	121	xxxxx	628	0	0				
19	121	xxxxx	635	0	0				
20	121	xxxxx	641	0	0				
21	121	xxxxx	642	0	0				
22	121	xxxxx	645	0	0				
23	121	xxxxx	652	0	0				

The spreadsheet is displayed in a window titled "121_15778452.xlsx - Excel". The ribbon includes "File", "Home", "Insert", "Page Layout", "Formulas", "Data", "Review", "View", "Add-Ins", "Tell me...", "Sign in", and "Share". The "Home" ribbon is active, showing options for Clipboard, Font, Alignment, Number, Styles, Cells, and Editing. The active cell is H15. The status bar at the bottom shows the current month as "mar 2017" and a zoom level of 130%.

3. Fluxul de numerar

Fișierul de cash-flow va fi în format excel, se va numi "Cont5_ *CUI-ul societatii*.xlsx" (ex. Societatea zzz.SA având CUI 15778452 va denumi fișierul Cont5_15778452.xlsx) și va conține un singur sheet (foaie de calcul) care va fi denumit „Cont5”.

Prima coloană va conține următoarele rânduri:

- "AN";
- "Luna";
- "Numerar net din activități de exploatare"
- " Numerar net din activități de investiții"
- " Numerar net din activități de finanțare"

Prin "numerar net" se înțelege rezultatul fluxurilor de numerar (de trezorerie) din cursul perioadei (intrări– ieșiri de numerar). Determinarea numerarului net se poate face prin metoda directă sau prin metoda indirectă.

Pentru fiecare lună se va introduce câte o coloană începând cu coloana 2. Prima luna declarată este ianuarie 2014, conform modelului de mai jos. Formularul se va completa doar pentru ultima lună din trimestrul fiecărui an și va conține date agregate ale celor 3 luni ale trimestrului respectiv, în dreptul primelor două luni ale trimestrului trecându-se "0". Coloanele vor fi introduse în ordine cronologică, fără a se omite vreo lună, indiferent dacă aveți date sau nu, respectiv ianuarie 2014, februarie 2014... decembrie 2014, ianuarie 2015, februarie 2014.... În cazul în care nu aveți date veți completa cu „0”.

Exemplu:

2014	2014	2014	2014	2015	2015	2015	2016	2017
1	2	3		12	1	2		12	1		3

unde, 1 = ianuarie; 2 = februarie; 3 = martie... 12 = decembrie

! Fișierul nu necesită actualizare.

! Denumirea documentului inițial nu va fi modificată.

Model fișier cont 5

Cont5_15778452.xlsx - Excel

AN	2014	2014	2014	2014	2014	2014	2014	2014	2014
Luna	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Numerar net din activitatea de exploatare	0	0	2.000	0	0	2.300	0	0	2.700
Numerar net din activități de investiții	0	0	1.000	0	0	1.200	0	0	1.500
Numerar net din activități de finanțare	0	0	50	0	0	100	0	0	130