

# BILANȚ – instrucțiuni utilizare

## OPERAȚIUNI PRELIMINARE:

1. Copiați arhiva BILANT.zip, de pe site sau de la adresa: <ftp2.winmentor.ro/WinMentor/Versiunea Curenta> pe calculatorul dumneavoastră.
2. Asigurați-vă că folosiți o versiune a produsului **DECLARAȚII** și a produsului **WinMENTOR** al căror număr este mai mare sau egal cu cel recomandat în documentația de modificare a produsului **DECLARAȚII**.
3. Lansați din **DECLARAȚII > MENTOR > Import formule bilanț**, selectând arhiva copiată pe calculatorul dumneavoastră, la pasul 1. Se vor extrage și copia fișierele corespunzătoare formularelor de bilanț în NEW\DATA și DATA fără a mai fi nevoie să efectuați verificarea de structuri.

## GENERARE BILANȚ:

1. Deschideți aplicația **DECLARAȚII**.
2. Selectați butonul **BILANȚ** din meniu.
3. Selectați butonul *Adaug.* Pe ecran se va afișa fereastra din figura 1.

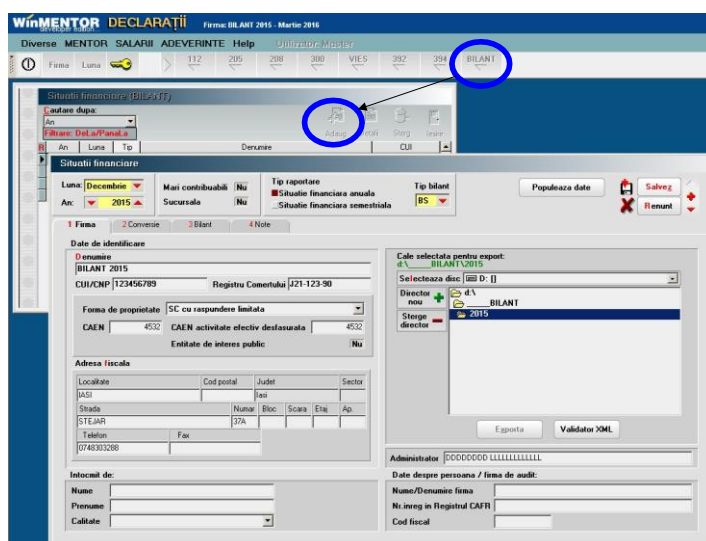


Fig. 1

În cazul în care la adăugare apare eroarea „Class not register” trebuie lansat upgrade de BDE ([ftp://ftp.winmentor.ro/WinMentor/Tools/BDE/BDE\\_Upgrade/](ftp://ftp.winmentor.ro/WinMentor/Tools/BDE/BDE_Upgrade/)).

4. După ce specificați: luna și anul generării situației financiare, tipul raportării (momentan nu se poate selecta valoarea „Raportare anuală”) și tipul bilanțului - modificând eventual valorile afișate în mod implicit, selectați butonul „Populează date”. Programul va completa ca răspuns, datele de identificare ale firmei.

**Situatii financiare**

Luna: **Decembrie** An: **2015** Mari contribuabili: **Nu** Sucursala: **Nu** Tip raportare:  Situatii financiare anuale  Situatii financiare semestriale Tip bilant: **BS**

Populeaza date **Salvez** **Renunt**

1 Firma 2 Conversie 3 Bilant 4 Note

Asociere automata Import asociere Export asociere Asociere finalizata? **Da**

| Planul de conturi al firmei |                                                        |     |                |                |               |                |              | Plan de referinta |        |     |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|-------------------|--------|-----|
| Simbol                      | Denumire                                               | Tip | Sold initial D | Sold initial C | T.Rulaj debit | T.Rulaj credit | Sold final D | Sold final C      | Simbol | Tip |
| ▶ 101                       | Capital                                                | P   | 0              | 500            | 0             | 0              | 0            | 500               | 101    | P   |
| ▶▶ 101.01                   | Capital subscris nevarsat                              | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1011   | P   |
| ▶▶ 101.02                   | Capital subscris varsat                                | P   | 0              | 500            | 0             | 0              | 0            | 500               | 1012   | P   |
| ▶▶ 101.05                   | Patrimoniul regiei                                     | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1015   | P   |
| ▶▶ 101.06                   | Patrimoniul public                                     | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1016   | P   |
| ▶▶ 101.07                   | Patrimoniul privat                                     | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1017   | P   |
| ▶▶ 101.08                   | Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dez    | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1018   | P   |
| ▶▶ 103                      | Alte elemente de capitaluri proprii                    | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 103    | P   |
| ▶▶▶ 103.01                  | Beneficii acordate angajatilor sub forma instrumei     | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1031   | P   |
| ▶▶▶ 103.03                  | Diferente de curs valutare in relatie cu investitia ne | B   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1033   | P   |
| ▶▶▶ 103.08                  | Dif din modificarea val juste a activelor fin. dispor  | B   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1038   | P   |
| ▶▶▶ 104                     | Prime de capital                                       | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 104    | P   |
| ▶▶▶▶ 104.01                 | Prime de emisiune                                      | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1041   | P   |
| ▶▶▶▶ 104.02                 | Prime de fuziune/divizare                              | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1042   | P   |
| ▶▶▶▶ 104.03                 | Prime de aport                                         | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1043   | P   |
| ▶▶▶▶ 104.04                 | Prime de conversie a obligatiunilor in actiuni         | P   | 0              | 0              | 0             | 0              | 0            | 0                 | 1044   | P   |
| ▶▶▶▶▶ 105                   | Rezerve din reevaluare                                 | P   | 0              | 124.727,95     | 4.228,08      | 0              | 0            | 120.499,87        | 105    | P   |
| ▶▶▶▶▶▶ 105.01               | Mag. Onesti-Dituz 13A/12                               | P   | 0              | 57.890,53      | 1.945,92      | 0              | 0            | 55.944,61         |        |     |
| ▶▶▶▶▶▶ 105.02               | Cladire service CL Bv fn                               | P   | 0              | 66.032,95      | 2.257,56      | 0              | 0            | 63.775,39         |        |     |
| ▶▶▶▶▶▶ 105.03               | Apart. Tineretului 10A/18                              | P   | 0              | 804,47         | 24,6          | 0              | 0            | 779,87            |        |     |

Fig.2

**Situatii financiare**

Luna: **Decembrie** An: **2015** Mari contribuabili: **Nu** Sucursala: **Nu** Tip raportare:  Situatii financiare anuale  Situatii financiare semestriale Tip bilant: **BS**

Populeaza date **Salvez** **Renunt**

1 Firma 2 Conversie 3 Bilant 4 Note

Fisier pentru import situatie precedenta: **Generare bilant**

Formular: **F10 BILANT PRESCURTAT** Sectiune: **BILANT entitati mici** Verificare corelatii formulare Bilant curent

| Denumire element                                             | Nr. rd.   | Sold la inceput de an | Sold la sfirsit de an |
|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| A                                                            | B         | 1[5]                  | 2[6]                  |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                 |           |                       |                       |
| ▶ I.IMOBILIZARI NECORPORALE                                  | 1         | 54.668                | 50.473                |
| II.IMOBILIZARI CORPORALE                                     | 2         | 1.363.835             | 1.294.597             |
| III.IMOBILIZARI FINANCIARE                                   | 3         | 0                     | 0                     |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>                            | <b>4</b>  | <b>1.418.503</b>      | <b>1.345.070</b>      |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                  |           |                       |                       |
| I.STOCURI                                                    | 5         | 616.888               | 652.076               |
| II.CREANTE                                                   | 6         | 179.055               | 86.300                |
| III.INVESTITII PE TERMEN SCURT                               | 7         | 0                     | 0                     |
| IV.CASA SI CONTURI LA BANCII                                 | 8         | 37.995                | 45.471                |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>                             | <b>9</b>  | <b>833.938</b>        | <b>783.847</b>        |
| <b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>                                | <b>10</b> | <b>340</b>            | <b>2.698</b>          |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an              | 11        | 0                     | 0                     |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an             | 12        | 0                     | 0                     |
| <b>D. DATORII: SUME CARE TREBUIE PLATITE PANA INTR-UN AN</b> | <b>13</b> | <b>750.010</b>        | <b>387.832</b>        |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b>        | <b>14</b> | <b>83.928</b>         | <b>396.015</b>        |

Mod calcul: **0** 201d+203d+205d+206d+207d+4094d+208d-2801c-2803c-2805c-2806c-2807c-2808c-2903c-2905c-2906c-2908c  
 Afiseaza erorile **Nu**

Fig.3

5. Selectați forma de proprietate și completați datele dumneavoastră (nume, prenume, calitate) în rubrica „Întocmit de:”. Veți reveni în această fereastră când veți dori să exportați în format .xml situația financiară întocmită, după salvarea în prealabil a datelor introduse.
6. Selectați fereastra „2. Conversie” (vezi *figura 2*).
7. Selectați butonul „Asociere automată” pentru ca balanței contabile să i se asocieze automat conturile din planul de conturi de referință (toate relațiile de calcul sunt scrise pe baza acestui plan de conturi). Puteți ulterior rafina manual asocierea, în cazul în care procedura automată, din diverse motive, nu a acoperit conturile utile din planul dumneavoastră, implicate în generarea raportării.

„Asociere finalizată?” puneți pe DA când ați încheiat această procedură. În caz contrar, nu veți putea genera formularele raportării.

8. În fereastra „3. Bilanț” puteți selecta calea către raportarea precedentă (vezi *figura 3*).

Pe baza datelor din acea raportare se vor completa coloanele corespunzătoare soldurilor inițiale și rulajelor precedente în raportarea curentă.

În cazul în care nu veți completa calea către raportarea precedentă, procedura va calcula coloanele respective din baza de date curentă.

9. Selectați butonul „Generare”. Programul va calcula, în limita posibilităților, celulele formularelor de raportare.

Toate celulele din rapoarte, exclusiv cele corespunzătoare liniilor de total și celor de „comentarii” (titluri de grupuri etc.) – colorate în bleu și albastru, pot fi modificate, recalculându-se automat totalurile.

Cu excepția formularului 10, toate celelalte formulare au fost împărțite pe secțiuni, din rațiuni de proiectare.

Ferestrele sunt dimensionabile atât pe verticală, cât și pe orizontală.

10. Pentru a verifica respectarea corelațiilor formularelor, precum și corelațiile dintre formulare, selectați butonul „Verificare corelații formulare” (*figura 4*). Pentru a închide grila erorilor de corelare selectați „Nu” la opțiunea „Afișează erorile”.

Fereastra de afișare a corelațiilor se poate și ea dimensiona ca număr de rânduri afișate.

Pentru a recalcula din nou corelațiile, după modificarea manuală a valorilor din grile, ale formularelor, va trebui să selectați din nou butonul „Verificare corelații formulare”.

În grila erorilor elementele care se corelează sunt definite prin: **rând**, **coloana**, **formular**. **Exemplu:** **35.2F10** înseamnă: valoarea din celula corespunzătoare liniei **35**, coloana **2**, formular **10**.

Corelarea se poate face între elemente, elemente și expresii, elemente și constante, expresii, expresii și constante.

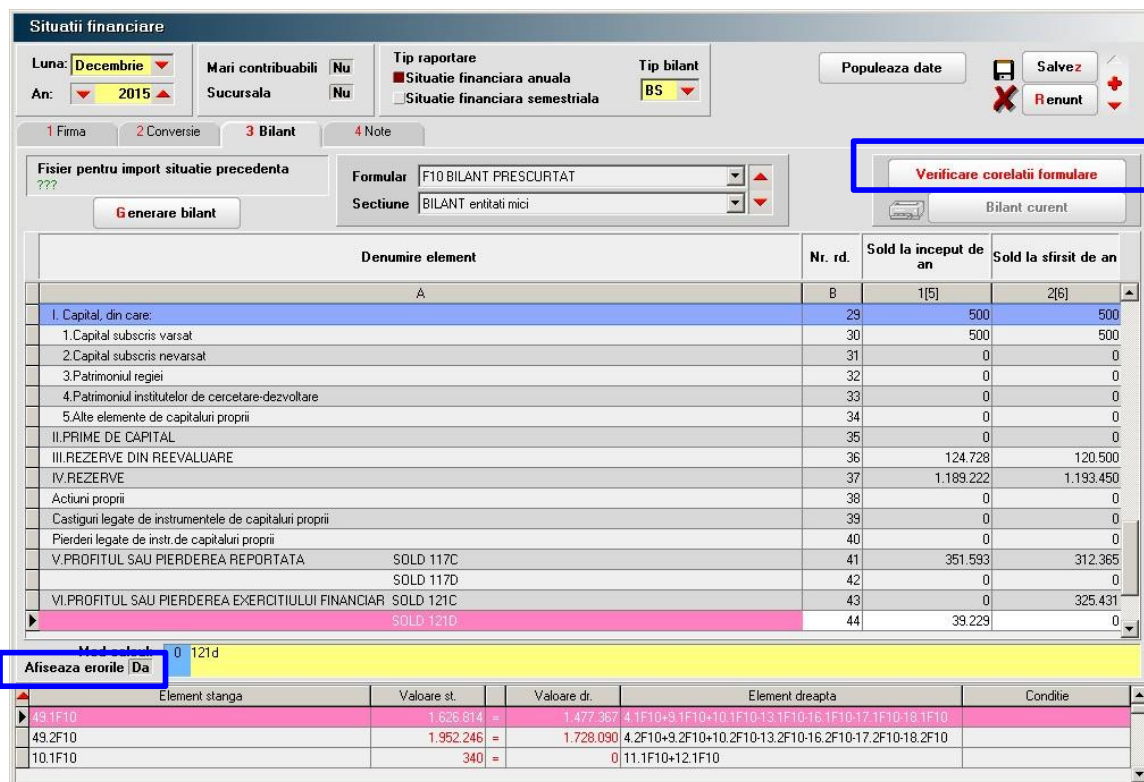


Fig. 4

11. Dacă doriți să lucrați în aplicația pusă la dispoziție de ANAF salvați datele și exportările în format .xml.

**Observații:**

Pentru exportul în format .xml nu este obligatorie corectarea raportării în programul Declarații.

Dacă sunteți obișnuiți cu lucrul în PDF-ul pus la dispoziție pe site-ul ANAF puteți importa fișierul.xml în PDF-ul respectiv, prin intermediul butonului „Import fișier XML creat în alte aplicații” (vezi figura 5) și lucra în aplicația respectivă.

Oricum listarea formularelor o veți face din această aplicație.

S1003\_A1.0.0 /04.03.2016 **Versiuni** **Atenție!** Suma de control: 0

Bifati numai dacă este cazul:  Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  Sucursala

Tip situație financiară: BS An  An  Semestru Anul 2015

Entitatea

Adresa: Județ \_\_\_\_\_ Sector \_\_\_\_\_ Localitate \_\_\_\_\_  
 Strada \_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_ Bloc \_\_\_\_\_ Scara \_\_\_\_\_ Ap. \_\_\_\_\_ Telefon \_\_\_\_\_

Număr din registrul comerțului \_\_\_\_\_ Forma de proprietate \_\_\_\_\_ Cod unic de înregistrare \_\_\_\_\_

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) \_\_\_\_\_  
 Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN) \_\_\_\_\_

**Situații financiare anuale** (entități a căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)  
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public  Entități de interes public  
 Entități mici  Microentități

**Raportări anuale**  
 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991  
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii  
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic  
 F10 - BILANT PRESCURTAT  
 F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
 F30 - DATE INFORMATIVE  
 F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Instrucțiuni** **Corelații** **VALIDARE** **DEBLOCARE** **ANULARE** **LISTARE**

**Import** fisier XML creat cu alte aplicații

**ADMINISTRATOR,** **Atenție!** **INTOCMIT,**

Numele și prenumele \_\_\_\_\_ Numele și prenumele \_\_\_\_\_  
 Semnătura \_\_\_\_\_ Calitatea \_\_\_\_\_  
 Semnătura \_\_\_\_\_  
 Nr.de înregistrare în organismul profesional \_\_\_\_\_

**AUDITOR,**  
 Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit \_\_\_\_\_  
 Nr.de înregistrare în Registrul CAFR \_\_\_\_\_ Cod fiscal \_\_\_\_\_

**FORMULAR NEVALIDAT**

Fig. 5

12. Notele explicative se generează din tab-ul „Note” după finalizarea bilanțului și eliminarea necorelațiilor.

Situații financiare

Luna: Decembrie An: 2015

Mari contribuabili: Nu Sucursala: Nu

Tip raportare:  Situație financiară anuală  Situație financiară semestrială

Tip bilanț: B5

Populează date Salvează Renunță

1 Firma 2 Conversie 3 Bilanț 4 Note

Generare note

Note: NOTA 9

Sectiune: Indicatori economico-financiar

Nota explicativa curenta

| Denumire element                                                     | Nr.rand | Valoare   |
|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------|
| A                                                                    | B       | 1[7]      |
| <b>Elemente de calcul pentru indicatori:</b>                         |         |           |
| Active curente F10_03                                                | 1       | 783.847   |
| Active imobilizate F10_04                                            | 2       | 1.345.070 |
| Active totale F10_(04+03)                                            | 3       | 2.128.917 |
| Stocuri F10_05                                                       | 4       | 652.076   |
| Datorii curente F10_13                                               | 5       | 387.832   |
| Capital imprumutat F30_(145+151)                                     | 6       | 0         |
| Capital propriu F10_46                                               | 7       | 1.952.246 |
| Profit net conform contului de profit și pierdere F20_68             | 8       | 325.427   |
| Cheltuieli cu dobanzile F20_56                                       | 9       | 0         |
| Impozit pe profit F20_66                                             | 10      | 39.980    |
| Profit înainte de plăți dobanzii și impozitului pe profit (08+09+10) | 11      | 365.407   |
| Cifra de afaceri F20_01                                              | 12      | 3.657.978 |

Observatii:

Mod calcul: 3 9,2F10

Fig. 6