

## Situatii financiare

Situatiile financiare, precum bilantul marilor contribuabili sau forma prescurtata a bilantului, contul de profit si pierdere, calculul principalilor indicatori economico-financiari, pot fi intocmite din MENTOR> Contabile> Situatii financiare.

Formularul situatiilor financiare este structurat in:

1. Coloane
2. Linii
3. Corelatii 1
4. Corelatii 2

Nr.	Ident. Col	Denumire	Tip coloana
1	A	A - Denumire element	A - Denumire indicator
2	B	B - Numar rand	B - Numar rand
3	1	Sold la inceputul exercitiului financiar	Balanta: Solduri initiale
4	2	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Balanta: Solduri finale

Fig. 1: Formular situatii financiare

**1. Coloane:** se definește identificarea coloanei, denumirea și tipul datelor ce vor fi aduse în cadrul relațiilor de calcul.

Tipurile de coloane pot fi:

- Denumire indicator
- Numar rand
- Balanta: Solduri initiale
- Balanta: Solduri finale
- Balanta: Rulaje cumulate – an curent
- Introdusa
- Balanta: Rulaje cumulate – an precedent
- Solduri fara inchidere

2. **Linii:** cuprinde denumirea randurilor ce vor fi aduse in cadrul situatiei financiare, numarul randului, tipul randului (corelatie, total de randuri, introdusa) si descrierea relatiei.

**Formular situatiei financiare**

Denumire: Bilant - Mari Contribuabili  
 Cod: 10      Sectiune: Activ si Pasiv

1. Coloane      2. **Linii**      3. Corelatii 1      4. Corelatii 2

R	Nr.	Denumire	▼ Rand	Tip	Descriere corelatie
▶	1	A. ACTIVE IMOBILIZATE I.IMOBILIZARI NECORPORALE 1. Chelt. c	1	Corelatie	201D-280.01C
	2	2. Cheltuieli de dezvoltare	2	Corelatie	203D-280.03C-290.03C
	3	3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active sir	3	Corelatie	205D+208D-280.05C-280.08C-290.08C
	4	4. Fond comercial	4	Corelatie	207D-280.07C-290.07C
	5	5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie	5	Corelatie	233D+234D-293.03C
	6	6 TOTAL: (rd 01 la 05)	6	Total	1+2+3+4+5
	7	II. IMOBILIZARI CORPORALE 1. Terenuri si constructii	7	Corelatie	211D+212D-281.01C-281.02C-291.01C-291.02C
	8	8. Instalatii tehnice si masini	8	Corelatie	213D-281.03C-291.03C
	9	9. Alte instalatii, utilaje si mobilier	9	Corelatie	214D-281.04C-291.04C
	10	10. Avansuri si immobilizari corporale in curs de executie	10	Corelatie	231D+232D-293.01C
	11	11 TOTAL: (rd 07 la 10)	11	Total	7+8+9+10
	12	III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	12	Corelatie	261D-296.01C
	13	13. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	Corelatie	267.01D+267.02D-296.04C
	14	14. Interese de participare	14	Corelatie	263D-296.02C
	15	15. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virt	15	Corelatie	267.03D+267.04D-296.05C

Fig. 2: Formular - Linii situatiei financiare

La descrierea relatiei se poate alege intre:

- cont contabil: se bifeaza intai Debit sau Credit in functie de tipul contului apoi din planul de conturi se alege contul contabil cu ajutorul caruia se va obtine relatia si se da dublu click sau OK
- identificator contabil: pot fi definite relatii intre formularele existente prin selectarea formularului, numarului de rand si identificatorul coloanei (de exemplu Balanta: Solduri initiale sau Balanta: Solduri finale)

**Editor expresie contabila**

Cont contabil / Identificator contabil

R	▼	Simbol	Descriere	Tip
▶	●	205	Concesiuni, brevete, lecente, marci come	ACTIV
	●	207	Fond comercial	ACTIV
	●	208	Alte immobilizari necorporale	ACTIV
	●	211	Terenuri si amenajari de terenuri	ACTIV
	●	211.01	Terenuri	ACTIV
	●	211.02	Amenajari de terenuri	ACTIV
	●	212	Constructii	ACTIV
	●	213	Instalatii tehn. mijl. de transp., animale si	ACTIV
	●	213.01	Echipam. tehnologice (mas, utilaje si inst	ACTIV
	●	213.02	Aparate si instalatii de masura, contr si re	ACTIV

205D+208D-280.05C-280.08C-290C

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0

<< C

Debit     Credit

OK    Renunt

Fig. 3: Editor expresie contabila (cont contabil)

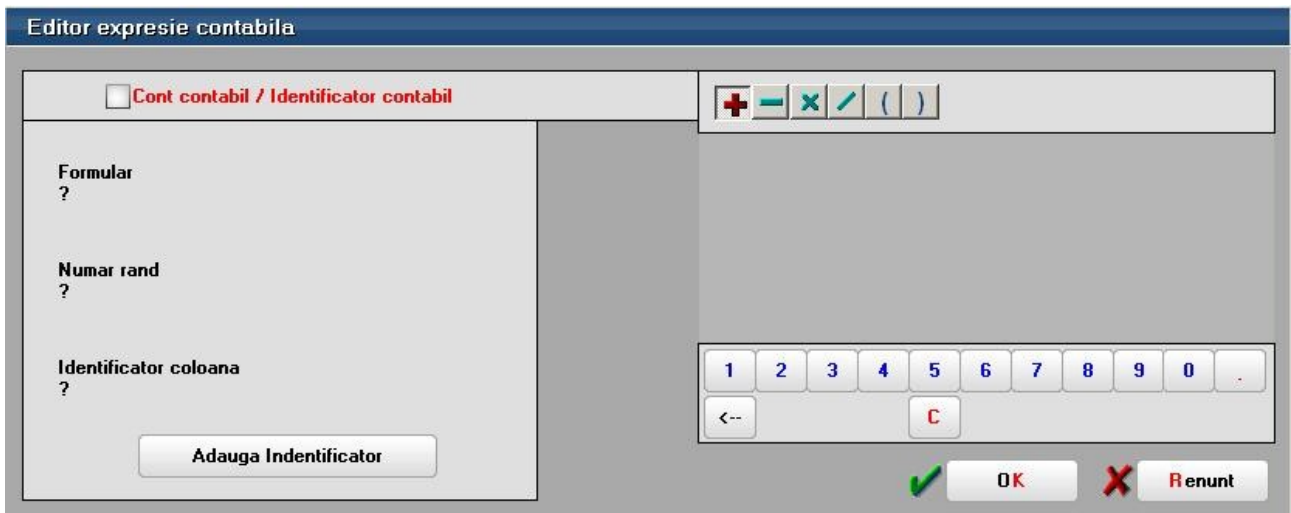


Fig. 4: Editor expresie contabila (identificator contabil)

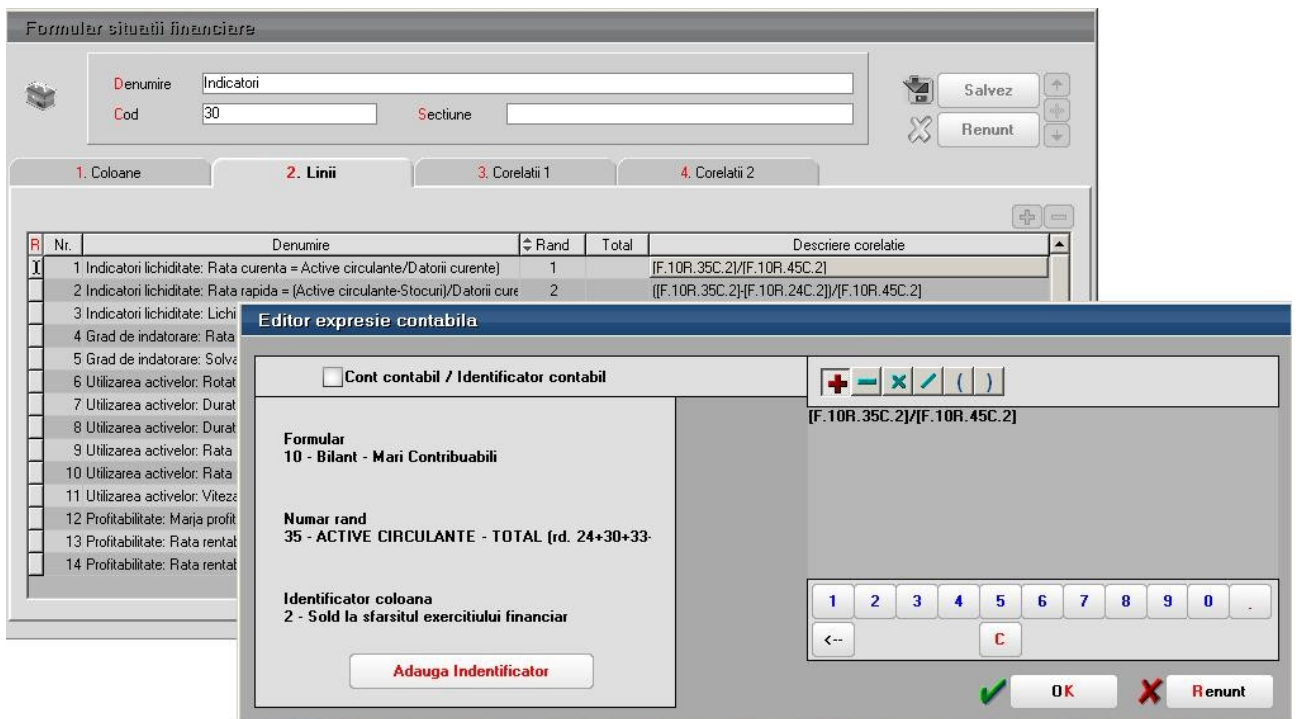


Fig. 5: Indicatori

### 3. Corelatii 1: pot fi definite corelatii intre randurile si coloanele formularului respectiv

Formular situatii financiare

Denumire: Bilant - Mari Contribuabili  
Cod: 10      Sectiune: Activ si Pasiv

Salvez      Renunt

1. Coloane      2. Linii      3. Corelatii 1      4. Corelatii 2

R	Nr.	Randuri stanga	Ident.Col.St.	Relatie	Randuri dreapta	Ident.Col.Dr.	Val.	Conditie
	1	6	1	=	1+2+3+4+5	1		
	2	18	2	=	12+13+14+15+16+17	2		
	3	18	1	=	12+13+14+15+16+17	1		
	4	11	2	=	7+8+9+10	2		
	5	11	1	=	7+8+9+10	1		
	6	6	2	=	1+2+3+4+5	2		
	7	24	2	=	20+21+22+23	2		
	8	24	1	=	20+21+22+23	1		
	9	19	2	=	6+11+18	2		
	10	19	1	=	6+11+18	1		
	11	85	2	=	47-56-60-61	2		
	12	85	1	=	47-56-60-61	1		
	13	85	2	=	83+84	2		
	14	85	1	=	83+84	1		
	15	83	2	=	67	2		

Fig. 6: Corelatii 1

### 4. Corelatii 2: pot fi definite corelatii intre randurile si coloanele mai multor formulare

Datele obtinute in urma definirii relatiilor de calcul pot fi vizualizate, modificate, corectate din Liste> Contabile> Situatii financiare. OBLIGATORIU toate situatiile financiare trebuie generate de pe subunitatea "Cumulat firma" deoarece soldurile initiale nu sunt la nivel de subunitate ci la nivel de cumulat.

Selectie formulare

Situatie financiara

Cod	Denumire
10	Bilant - Mari Contribuabili
20	Contul de Profit si Pierdere
30	Indicatori

OK      Renunt

Fig. 7: Situatii financiare - liste

COD : 10 - Bilant - Mari Contribuabili																																																																																								
<b>Situatii importate</b>																																																																																								
Situatie		+ Verific Corelatii 1		Verific Corelatii 2																																																																																				
GGG - subunitate : Sediul Central		- Regenerare valori		Listare																																																																																				
		Modific valori		Export																																																																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Denumire</th> <th>Rand</th> <th>la inceputul exercitiului fir</th> <th>la sfarsitul exercitiului fina</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A. ACTIVE IMOBILIZATE I.IMOBILIZARI NECORPORALE 1. Chelt. de constituire</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2. Cheltuieli de dezvoltare</td> <td>2</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imob necorpor</td> <td>3</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4. Fond comercial</td> <td>4</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie</td> <td>5</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>TOTAL: (rd 01 la 05)</td> <td>6</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>II. IMOBILIZARI CORPORALE 1.Terenuri si constructii</td> <td>7</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2. Instalatii tehnice si masini</td> <td>8</td> <td>0</td> <td>6.340,68</td> </tr> <tr> <td>3. Alte instalatii, utilaje si mobilier</td> <td>9</td> <td>0</td> <td>1.628.918,44</td> </tr> <tr> <td>4. Avansuri si immobilizari corporale in curs de executie</td> <td>10</td> <td>0</td> <td>-6.031,02</td> </tr> <tr> <td>TOTAL: (rd 07 la 10)</td> <td>11</td> <td>0</td> <td>1.629.228,1</td> </tr> <tr> <td>III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. Actiuni detinute la entitatile afiliate</td> <td>12</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate</td> <td>13</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3. Interese de participare</td> <td>14</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de particip</td> <td>15</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5. Investitii detinute ca immobilizari</td> <td>16</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6. Alte imprumuturi</td> <td>17</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>TOTAL (rd. 12 la 17)</td> <td>18</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 +11+18)</td> <td>19</td> <td>0</td> <td>1.629.228,1</td> </tr> <tr> <td>B. ACTIVE CIRCULANTE I. STOCURI 1.Materii prime si materiale consumabile</td> <td>20</td> <td>0</td> <td>-4.834,43</td> </tr> </tbody> </table>					Denumire	Rand	la inceputul exercitiului fir	la sfarsitul exercitiului fina	A. ACTIVE IMOBILIZATE I.IMOBILIZARI NECORPORALE 1. Chelt. de constituire	1	0	0	2. Cheltuieli de dezvoltare	2	0	0	3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imob necorpor	3	0	0	4. Fond comercial	4	0	0	5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie	5	0	0	TOTAL: (rd 01 la 05)	6	0	0	II. IMOBILIZARI CORPORALE 1.Terenuri si constructii	7	0	0	2. Instalatii tehnice si masini	8	0	6.340,68	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	9	0	1.628.918,44	4. Avansuri si immobilizari corporale in curs de executie	10	0	-6.031,02	TOTAL: (rd 07 la 10)	11	0	1.629.228,1	III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	12	0	0	2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	0	0	3. Interese de participare	14	0	0	4. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de particip	15	0	0	5. Investitii detinute ca immobilizari	16	0	0	6. Alte imprumuturi	17	0	0	TOTAL (rd. 12 la 17)	18	0	0	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 +11+18)	19	0	1.629.228,1	B. ACTIVE CIRCULANTE I. STOCURI 1.Materii prime si materiale consumabile	20	0	-4.834,43
Denumire	Rand	la inceputul exercitiului fir	la sfarsitul exercitiului fina																																																																																					
A. ACTIVE IMOBILIZATE I.IMOBILIZARI NECORPORALE 1. Chelt. de constituire	1	0	0																																																																																					
2. Cheltuieli de dezvoltare	2	0	0																																																																																					
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imob necorpor	3	0	0																																																																																					
4. Fond comercial	4	0	0																																																																																					
5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie	5	0	0																																																																																					
TOTAL: (rd 01 la 05)	6	0	0																																																																																					
II. IMOBILIZARI CORPORALE 1.Terenuri si constructii	7	0	0																																																																																					
2. Instalatii tehnice si masini	8	0	6.340,68																																																																																					
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	9	0	1.628.918,44																																																																																					
4. Avansuri si immobilizari corporale in curs de executie	10	0	-6.031,02																																																																																					
TOTAL: (rd 07 la 10)	11	0	1.629.228,1																																																																																					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	12	0	0																																																																																					
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	0	0																																																																																					
3. Interese de participare	14	0	0																																																																																					
4. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de particip	15	0	0																																																																																					
5. Investitii detinute ca immobilizari	16	0	0																																																																																					
6. Alte imprumuturi	17	0	0																																																																																					
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	0	0																																																																																					
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 +11+18)	19	0	1.629.228,1																																																																																					
B. ACTIVE CIRCULANTE I. STOCURI 1.Materii prime si materiale consumabile	20	0	-4.834,43																																																																																					
Corelatie	201D-280.01C			Edit Sit. Fin.																																																																																				
Cor./Plan C	(201D)-(280.01C)																																																																																							

Fig. 8: Situatiile financiare – liste detaliate

Daca se doreste cumulara mai multor situatii financiare de pe firme diferite se pot exporta datele cu ajutorul butonului **Export**. Pe firma unde se doreste cumulara situatiilor se lanseaza lista si cu ajutorul "+"-ului verde de la **Situatii importate** se selecteaza si celelalte situatii. Conditia este ca situatiile sa aiba aceeași structura definita si la import se aduna sumele gasite pe coloane la nivel de rand definit.

Verificarea corelatiilor se poate face cu ajutorul butoanelor **Verific Corelatii 1** si **Verific Corelatii 2** iar liniile ce nu indeplinesc conditiile definite apar colorate in rosu.

Daca s-a definit o structura de situatii financiare pe o firma aceasta poate si exportata si apoi importata si pe alte firme. **Exportul situatiilor financiare** se face din date Contabile> Situatii financiare, detalii pe situatia ce se doreste a fi exportata si cu ajutorul optiunii “Export situatie financiara” se obtine o arhiva ce va putea fi importata pe alta firma din SERVICE> Documente> **Import situatii financiare.**

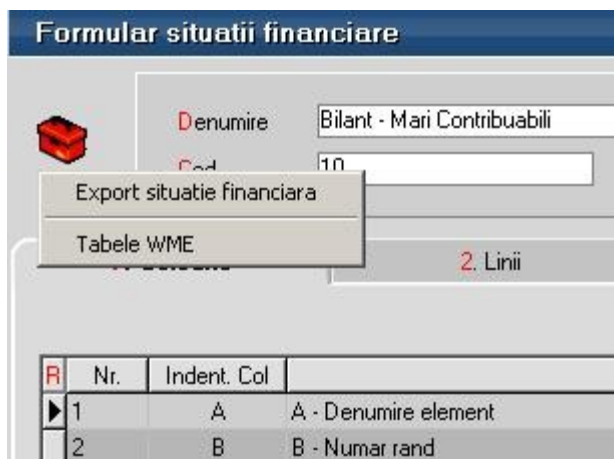


Fig. 9: Export situatie financiara

Inainte de importul situatiei financiare trebuie dat din SERVICE> Avarie> Echivalare plan de conturi simboluri situatii financiare se completeaza in planul de conturi “Simbol echivalent situatii financiare” simbolul contului.

La Import situatie financiara cu ajutorul butonului “Incarcare situatie financiara” se alege arhiva ce contine situatia exportata din alta firma sau cea implicita definita de noi dupa care se da click pe butonul Import. Identificarea conturilor folosite la descrierea corelatiilor se face folosind din planul de conturi Simbol echivalent situatii financiare.

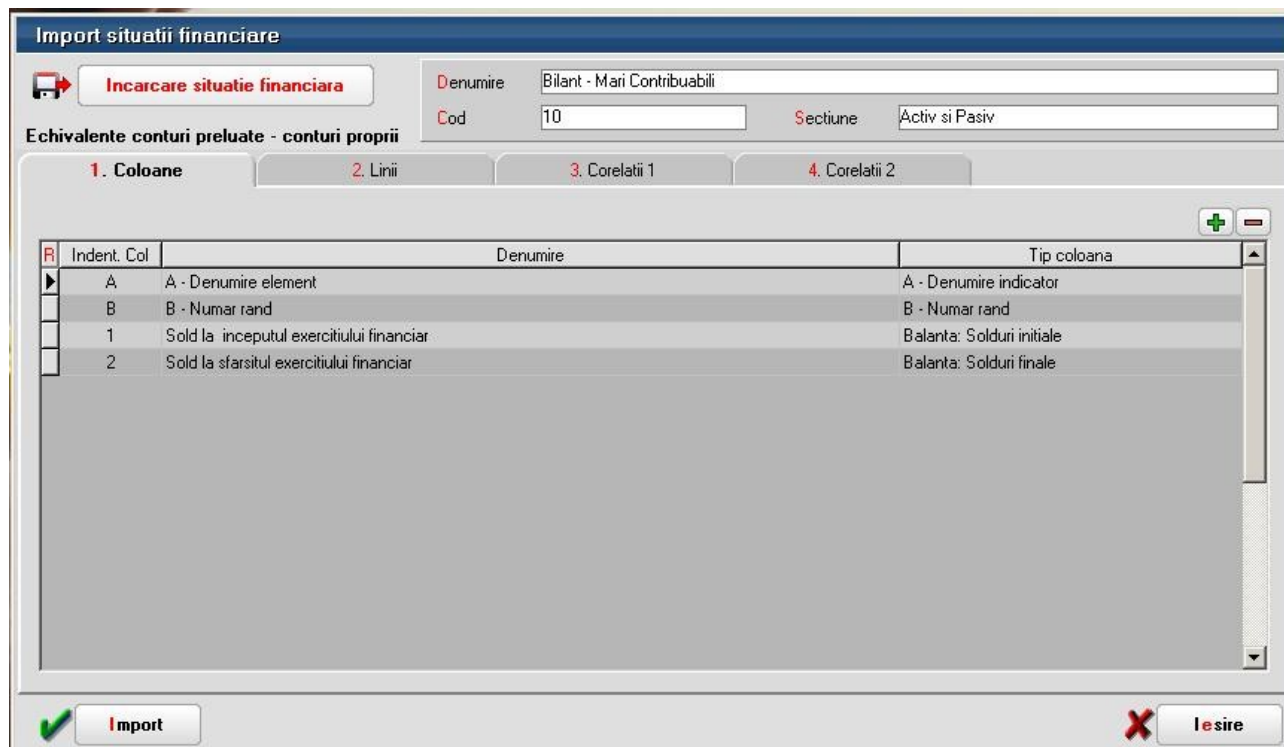


Fig. 10: Import situatie financiara