

## 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.

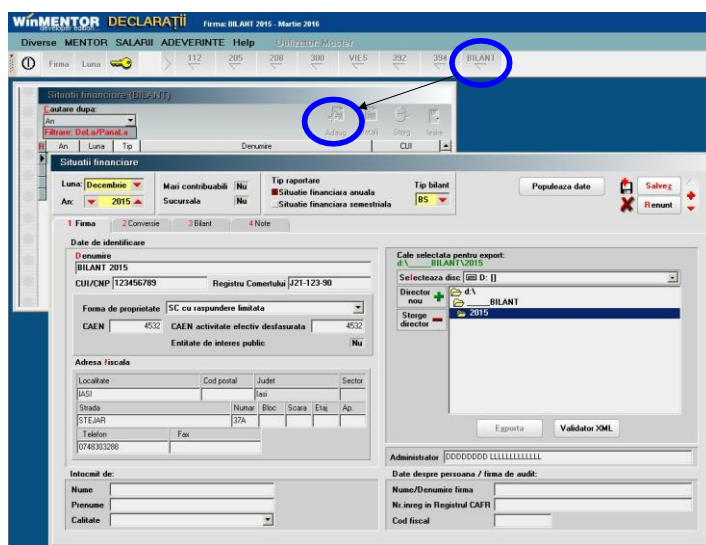


Fig. 1

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:  Situatie financiara anuala  Situatie financiara semestriala 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 instrumet	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

Buton selecție fișier sursa pentru importul situației precedente.

**Situatii financiare**

Luna: **Decembrie** An: **2015** Mari contribuabili: **Nu** Sucursala: **Nu** Tip raportare:  Situatie financiara anuala  Situatie financiara semestriala Tip bilant: **BS** Populeaza date Salvez Renunt

1 Firma 2 Conversie 3 Bilant 4 Note

Fișier pentru import situație precedentă: **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
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>B</b>	<b>1[5]</b>	<b>2[6]</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 BANCI	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+2071d+4094d+208d-2801c-2803c-2805c-2806c-2807c-2808c-2903c-2905c-2906c-2908c  
Afiseaza erorile **Nu**

Zona afișare relație de calcul.

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 celelate 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.

**Situatii financiare**

Luna: Decembrie    Mari contribuabili: Nu    Tip raportare: Situatia financiara anuala    Tip bilant: BS  
 An: 2015    Sucursala: Nu    Situatia financiara semestrială

Populeaza date    Salvez    Renunt

1 Firma    2 Conversie    3 Bilant    4 Note

Fisier pentru import situatie precedenta: ???  
 Formular: F10 BILANT PRESCURTAT    Sectiune: BILANT entitati mici

Generare bilant    Verificare corelatii formulare    Bilant curent

Denumire element	Nr. rd.	Sold la inceput de an	Sold la sfirsit de an
A	B	1[5]	2[5]
I. Capital, din care:	29	500	500
1. Capital subscris varsat	30	500	500
2. Capital subscris nevarsat	31	0	0
3. Patrimoniul regiei	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor de cercetare-dezvoltare	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	36	124.728	120.500
IV. REZERVE	37	1.189.222	1.193.450
Actiuni proprii	38	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	39	0	0
Pierderi legate de instr. de capitaluri proprii	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	41	351.593	312.365
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	42	0	0
SOLD 121C	43	0	325.431
SOLD 121D	44	39.229	0

Mediul de lucru: 0 121d

Afiseaza erorile Da

Element stanga	Valoare st.	Valoare dr.	Element dreapta	Conditie
49.1F10	1.626.814	1.477.367	4.1F10+9.1F10+10.1F10+13.1F10+16.1F10+17.1F10+18.1F10	
49.2F10	1.952.246	1.728.090	4.2F10+9.2F10+10.2F10+13.2F10+16.2F10+17.2F10+18.2F10	
10.1F10	340	0	11.1F10+12.1F10	

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 Anul: 2015

Entitatea: \_\_\_\_\_

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

Număr din registrul comerțului: \_\_\_\_\_ Cod unic de înregistrare: \_\_\_\_\_

Forma de proprietate: \_\_\_\_\_

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): \_\_\_\_\_

Activitatea preponderentă electiv 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: \_\_\_\_\_  
 Calitatea: \_\_\_\_\_

Semnătura: \_\_\_\_\_  
 Semnătura electronică: \_\_\_\_\_

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.



**Situatii financiare**

Luna: **Decembrie** An: **2015** Mari contribuabili: **Nu** Sucursala: **Nu** Tip raportare:  Situatii financiare anuala  Situatii financiare semestriala Tip bilanț: **B5**

Populeaza date Salvez Renunt

1 Firma 2 Conversie 3 Bilant 4 Note

Generare note

Note: **NOTA 9** Sectiune: **Indicatori economico-financieri** 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 si pierdere F20_68	8	325.427
Cheltuieli cu dobanzile F20_56	9	0
Impozit pe profit F20_66	10	39.980
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (08+09+10)	11	365.407
Cifra de afaceri F20_01	12	3.657.978

Observatii:

Mod calcul: 3 92F10

Fig. 6