

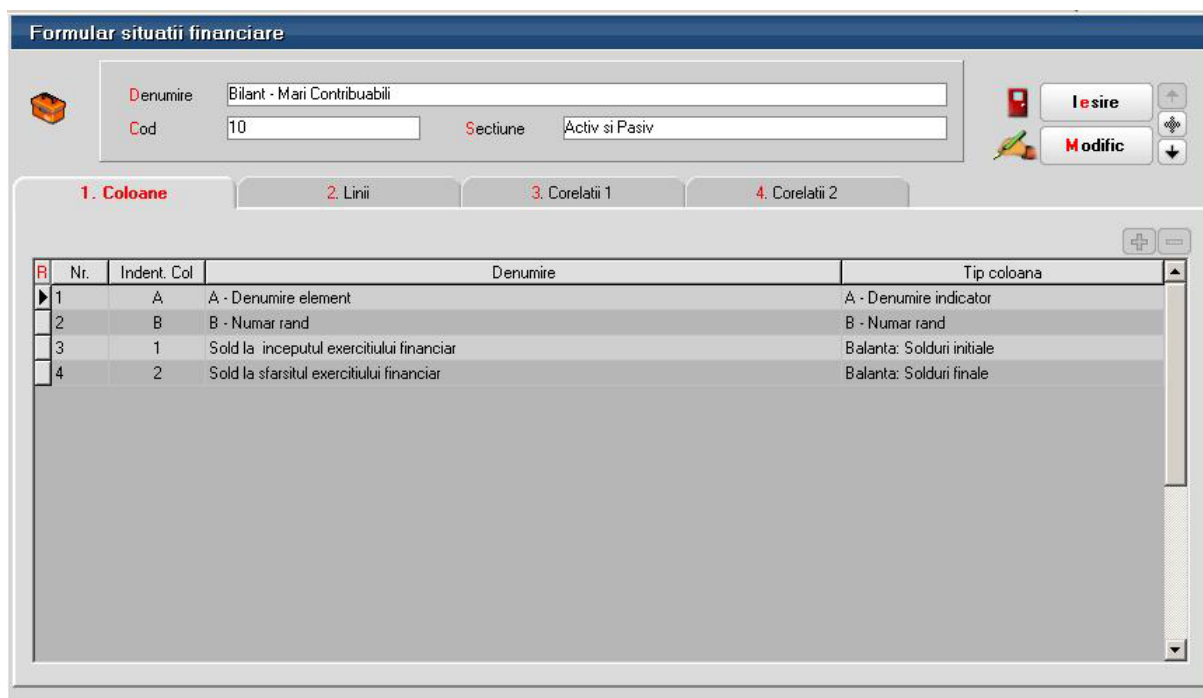
Situații financiare

Situațiile financiare, precum bilanțul marilor contribuabili sau forma prescurtată a bilanțului, contul de profit și pierdere, calculul principalilor indicatori economico-financiar, pot fi întocmite din *MENTOR > Contabile > Situații financiare*.

FUNCȚIONARE

Formularul situațiilor financiare este structurat în:

1. Coloane
2. Linii
3. Corelații 1
4. Corelații 2



Nr.	Indent. 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

Figura 1: Formular situații 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
- Număr rând
- Balanță: Solduri inițiale
- Balanță: Solduri finale
- Balanță: Rulaje cumulate – an curent
- Introdusă
- Balanță: Rulaje cumulate – an precedent
- Solduri fără închidere

2. Linii: cuprinde denumirea rândurilor ce vor fi aduse în cadrul situației financiare, numărul rândului, tipul rândului (corelate, total de rânduri, introdusă) și descrierea relației.

Formular situații financiare

Denumire: Iesire
Cod: Modific Sectiune:

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

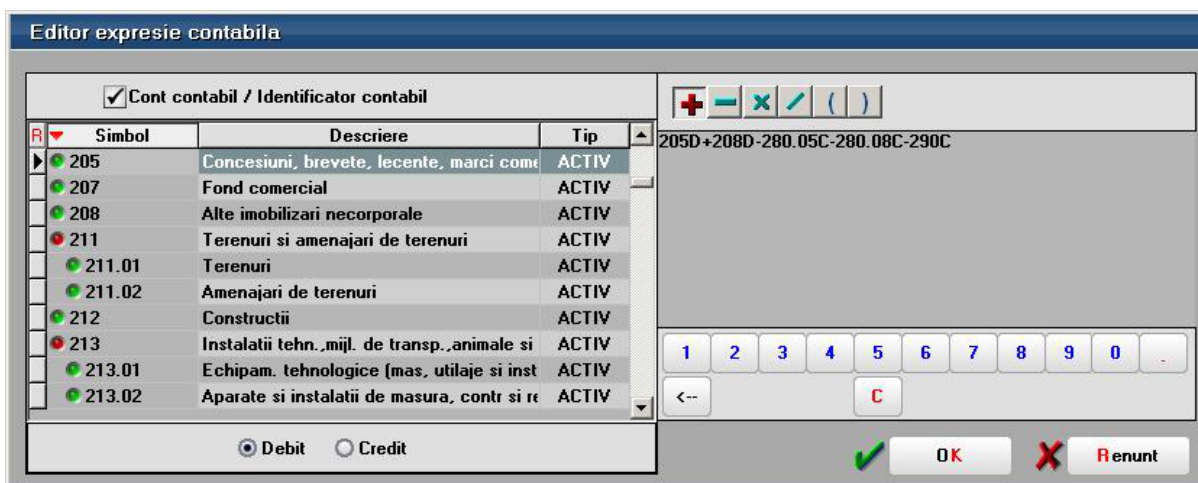
R	Nr.	Denumire	Rand	Tip	Descriere corelatie
▶	1	A. ACTIVE IMOBILIZATE I.IMOBILIZARI NECORPORALE 1. Chelt. d	1	Corelatie	201D-280.01C
	2	2. Cheltuieli de dezvoltare	2	Corelatie	203D-280.03C-290.03C
	3	3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active sim	3	Corelatie	205D+208D-280.05C-280.08C-290.08C
	4	4. Fond comercial	4	Corelatie	207D-280.07C-290.07C
	5	5. Avansuri si imobilizari 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	2. Instalatii tehnice si masini	8	Corelatie	213D-281.03C-291.03C
	9	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	9	Corelatie	214D-281.04C-291.04C
	10	4. Avansuri si imobilizari 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	2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	Corelatie	267.01D+267.02D-296.04C
	14	3. Interese de participare	14	Corelatie	263D-296.02C
	15	4. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virt	15	Corelatie	267.03D+267.04D-296.05C

Figura 2: Formular - Linii situații financiare

La descrierea relației se poate alege între:

- cont contabil: se bifează întâi *Debit* sau *Credit* în funcție de tipul contului apoi din planul de conturi se alege contul contabil cu ajutorul căruia se va obține relația și se dă dublu click sau OK.

Identificator contabil: pot fi definite relații între formularele existente prin selectarea formularului, numărului de rând și identificatorul coloanei (de exemplu Balanță: Solduri inițiale sau Balanță: Solduri finale).



Editor expresie contabila

☒ Cont contabil / Identificator contabil

R	Simbol	Descriere	Tip
▶	205	Concesiuni, brevete, lecente, marci com	ACTIV
	207	Fond comercial	ACTIV
	208	Alte imobilizari 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

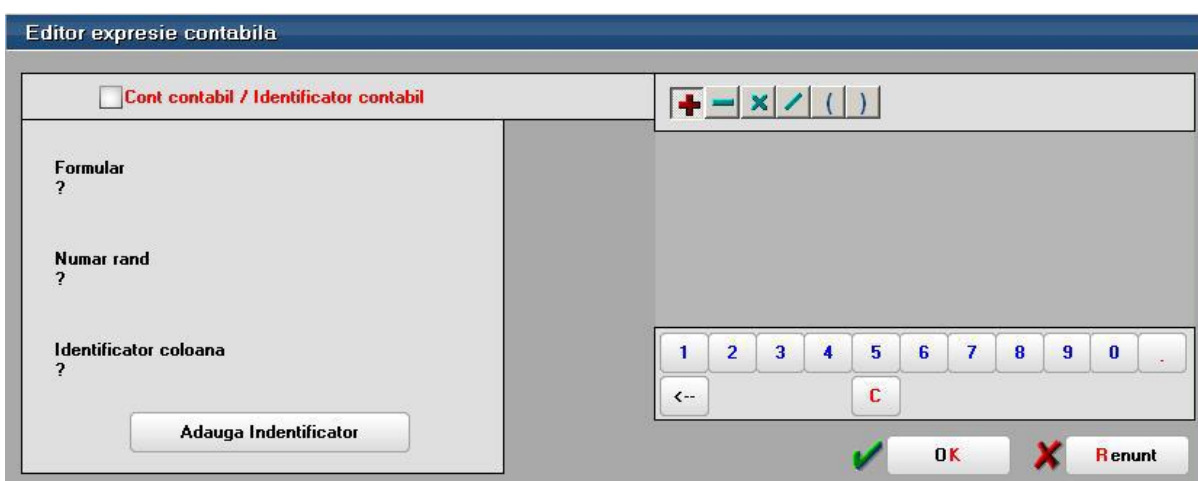
1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 .

<-- C

☒ Debit ☐ Credit

OK Renunt

Figura 3: Editor expresie contabilă (cont contabil)



Editor expresie contabila

☐ Cont contabil / Identificator contabil

Formular
?

Numar rand
?

Identificator coloana
?

Adauga Identificator

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 .

<-- C

OK Renunt

Figura 4: Editor expresie contabilă (identificator contabil)

Formular situații financiare

Denumire: Indicatori
Cod: 30
Sectiune:

Salvezi
Renunt

1. Coloane 2. Linii 3. Corelații 1 4. Corelații 2

Nr.	Denumire	Rand	Total	Descriere corelație
1	Indicatori lichiditate: Rata curenta = Active circulante/Datorii curente	1		[F.10R.35C.2]/[F.10R.45C.2]
2	Indicatori lichiditate: Rata rapida = (Active circulante-Stocuri)/Datorii cure	2		[(F.10R.35C.2)-(F.10R.24C.2)]/[F.10R.45C.2]

Editor expresie contabila

☐ Cont contabil / Identificator contabil

Formular
10 - Bilant - Mari Contribuabili

Numar rand
35 - ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24+30+33)

Identificator coloana
2 - Sold la sfarsitul exercitiului financiar

Adauga Identificator

[F.10R.35C.2]/[F.10R.45C.2]

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 .

<-- C

OK Renunt

Figura 5: Indicatori

3. Corelații 1: pot fi definite corelații între rândurile și coloanele formularului respective.

Formular situații financiare

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

Salvezi
Renunt

1. Coloane 2. Linii 3. Corelații 1 4. Corelații 2

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		

Figura 6: Corelații 1

4. Corelatii 2: pot fi definite corelații între rândurile și coloanele mai multor formulare.

5. Alte descrieri: în cazul conturilor bifuncționale de venituri dacă se dorește ca în situație să fie dusă valoarea cu care se închide contul prin 121 trebuie completată în alte descrieri coloana, rândul și la funcție trebuie scris PKG_LIST_BASE_SITFIN.INCHID711CU121.

Datele obținute în urma definirii relațiilor de calcul pot fi vizualizate, modificate, corectate din Liste > Contabile > Situații financiare. OBLIGATORIU toate situațiile financiare trebuie generate de pe subunitatea “Cumulat firmă” deoarece soldurile inițiale nu sunt la nivel de subunitate ci la nivel de cumulat.

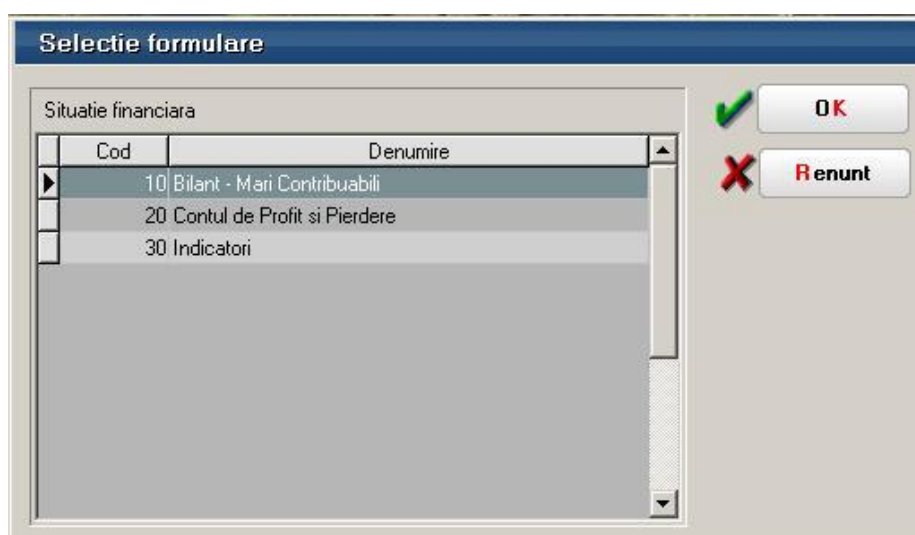


Figura 7: Situații financiare - liste

COD : 10 - Bilant - Mari Contribuabili				
Situatii importate				
R	Situatie			
	GGG - subunitate : Sediul Central			
		+	Verific Corelatii 1	Verific Corelatii 2
				Isire
			Regenerare valori	Listare
			Modific valori	Export
Denumire	Rand	inceputul exercitiului fir	la sfarsitul exercitiului fin	
A. ACTIVE IMOBILIZATE I. IMOBILIZARI NECORPORALE 1. Chelt. de constituire	1	0	0	
2. Cheltuieli de dezvoltare	2	0	0	
3. Concesiuni, brevete, licențe, marci comerciale, drepturi și active similare și alte imob necorpo	3	0	0	
4. Fond comercial	4	0	0	
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție	5	0	0	
TOTAL: (rd 01 la 05)	6	0	0	
II. IMOBILIZARI CORPORALE 1. Terenuri și construcții	7	0	0	
2. Instalații tehnice și mașini	8	0	6.340,68	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	9	0	1.628.918,44	
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	10	0	-6.031,02	
TOTAL: (rd 07 la 10)	11	0	1.629.228,1	
III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate	12	0	0	
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate	13	0	0	
3. Interese de participare	14	0	0	
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de particip	15	0	0	
5. Investiții deținute ca imobilizări	16	0	0	
6. Alte împrumuturi	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 și materiale consumabile	20	0	-4.834,43	
Corelatie 201D-280.01C		Edit Sit. Fin.		
Cor./Plan C (201D)-(280.01C)				

Figura 8: Situații financiare – liste detalii

Dacă se dorește cumularea mai multor situații financiare de pe firme diferite se pot exporta datele cu ajutorul butonului **Export**. Pe firma unde se dorește cumularea situațiilor se lansează lista și cu ajutorul “+”-ului verde de la **Situații importate** se selectează și celelalte situații. Condiția este ca situațiile să aibă aceeași structură definită și la import se adună sumele găsite pe coloane la nivel de rând definit.

Verificarea corelațiilor se poate face cu ajutorul butoanelor **Verific Corelații 1** și **Verific Corelații 2** iar liniile ce nu îndeplinesc condițiile definite apar colorate în roșu.

Dacă s-a definit o structură de situații financiare pe o firmă, aceasta poate fi exportată și apoi importată și pe alte firme. **Exportul situațiilor financiare** se face din date **Contabile > Situații financiare**, detalii pe situația ce se dorește a fi exportată și cu ajutorul opțiunii “Export situație financiară” se obține o arhivă ce va putea fi importată pe altă firmă din **SERVICE > Documente > Import situații financiare**.

Formular situații financiare

Denumire: Bilant - Mari Contribuabili
Cod: 10

Export situație financiară
Tabele WME

2. Linii

R	Nr.	Indent. Col	
▶	1	A	A - Denumire element
	2	B	B - Numar rand

Figura 9: Export situație financiară

Înainte de importul situației financiare trebuie dat din SERVICE > Avarie > Echivalare plan de conturi simboluri situații financiare se completează în planul de conturi “Simbol echivalent situații financiare” simbolul contului.

La *Import situație financiară* cu ajutorul butonului “Incarcare situație financiară” se alege arhiva ce conține situația exportată din altă firmă sau cea implicită definită de noi după care se dă click pe butonul “Import”. Identificarea conturilor folosite la descrierea corelațiilor se face folosind din planul de conturi “Simbol echivalent situații financiare”.

Import situații financiare

 **Incarcare situație financiară**

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

Echivalente conturi preluate - conturi proprii

1. Coloane 2. Linii 3. Corelații 1 4. Corelații 2

R	Indent. Col	Denumire	Tip coloana
▶	A	A - Denumire element	A - Denumire indicator
	B	B - Numar rand	B - Numar rand
	1	Sold la inceputul exercitiului financiar	Balanta: Solduri initiale
	2	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Balanta: Solduri finale

 **Import**  **Închide**

Figura 10: Import situații financiare

Review-uri document

Rev. 1.0

09.04.2025

Actualizare format document

