

Codul	Denumirea
37	Societăți comerciale cu capital de stat, privatizate în cursul anului curent
40	PROPRIETATE COOPERATISTĂ
41	Cooperative de consum
42	Cooperative meșteșugărești
43	Cooperative și asociații agricole netransformate
44	Cooperative de credit
50	PROPRIETATE OBȘTEASCĂ (societăți comerciale aparținând organizațiilor și instituțiilor politice și obștești)

CAPITOLUL II

Conținutul de informații al formularelor de raportare contabilă la data de 30 iunie 2012*)

Județul _____ ||| Forma de proprietate _____ |||
 Entitatea _____ Activitatea preponderentă (denumire clasă CAEN) _____
 Adresa: localitatea _____,
 sectorul _____, str. _____ nr. _____,
 bl. _____, sc. _____, ap. _____ Cod clasă CAEN _____ |||||
 Telefon _____, fax _____ Cod unic de înregistrare _____ |||||
 Număr din registrul comerțului _____

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
 la data de 30 iunie 2012

- lei -

Cod 10	Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2012	30.06.2012
	A	B	1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 201 + 203 + 205 + 2071 + 208 + 233 + 234 -280 - 290 - 2933)	01		
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 223 + 224 + 231 + 232 - 281 - 291 - 2931)	02		
	III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct. 261 + 263 + 265 + 267* - 296*)	03		
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04		
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. STOCURI (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 328 + 331 + 332 + 341 + 345 + 346 +/- 348 + 351 + 354 + 356 + 357 + 358 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 393 - 394 - 395 - 396 - 397 - 398 + 4091 - 4428)	05		
	II. CREAȚE ¹ (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct. 267* - 296* + 4092 + 411 + 413 + 418 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 451** + 453** + 456** + 4582 + 461 + 473** - 491 - 495 - 496 + 5187)	06		
	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 501 + 505 + 506 + 508 + 5113 + 5114 - 591 - 595 - 596 - 598)	07		
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	08		
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09		

*) Formularele sunt reproduse în facsimil.

¹ Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte similare, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct. 161 + 162 + 166 + 167 + 168 - 169 + 269 + 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 519)	11	
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 09 + 10 - 11 - 19)	12	
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12)	13	
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct. 161 + 162 + 166 + 167 + 168 - 169 + 269 + 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 519)	14	
H.	PROVIZIOANE (ct. 151)	15	
I.	VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care:	16	
	Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17	
	Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 19 + 20), din care:	18	
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	19	
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	20	
	Fondul comercial negativ (ct. 2075)	21	
J.	CAPITAL ȘI REZERVE		
	I. CAPITAL (rd. 23 la 25), din care:	22	
	- capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	
	- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24	
	- patrimoniul regiei (ct. 1015)	25	
	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26	
	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27	
	IV. REZERVE (ct. 106)	28	
	Acțiuni proprii (ct. 109)	29	
	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	30	
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	31	
	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) (ct. 117)	SOLD C 32	
		SOLD D 33	
	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR (ct. 121)	SOLD C 34	
		SOLD D 35	
	Repartizarea profitului (ct. 129)	36	
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22 + 26 + 27 + 28 - 29 + 30 - 31 + 32 - 33 + 34 - 35 - 36)	37	
	Patrimoniul public (ct. 1016)	38	
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 37 + 38)	39	

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

10064928062012

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele _____
Semnătura _____
Ștampila unității _____

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele _____
Calitatea _____
Semnătura _____
Nr. de înregistrare în organismul profesional _____

Raportările contabile la 30 iunie 2012 sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora.

Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit raportările contabile la 30 iunie 2012 se completează astfel:

- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;

- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România.

Raportările contabile la 30 iunie 2012 se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE la data de 30 iunie 2012

Cod 20		- lei -		
Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
			Precedentă 01.01.2011- 30.06.2011	Curentă 01.01.2012- 30.06.2012
A		B	1	2
1.	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	01		
	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	02		
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
	Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766*)	05		
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06		
2.	Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711 + 712)	07		
	Sold C			
	Sold D	08		
3.	Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct. 721 + 722)	09		
4.	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7417 + 7815)	10		
	- din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)	12		
5.	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602 - 7412)	13		
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	14		
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605 - 7413)	15		
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	16		
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6.	Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18		

	a) Salarii și indemnizații* (ct. 641 + 642 + 643 + 644 - 7414)	19	
	b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645 - 7415)	20	
7.	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813)	22	
	a.2) Venituri (ct. 7813)	23	
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	25	
	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	26	
8.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	
	8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 - 7416)	28	
	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29	
	8.3. Alte cheltuieli (ct. 652 + 658)	30	
	Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666*)	31	
	Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	
	- Cheltuieli (ct. 6812)	33	
	- Venituri (ct. 7812)	34	
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		
	- Profit (rd. 12 - 35)	36	
	- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	
9.	Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7613)	38	
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	
10.	Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40	
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	
11.	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	42	
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	
	Alte venituri financiare (ct. 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	44	
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	
12.	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	
	- Cheltuieli (ct. 686)	47	
	- Venituri (ct. 786)	48	
13.	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666* - 7418)	49	
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	
	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	51	
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):		
	- Profit (rd. 45 - 52)	53	

Cod 20

- lei -

	- Pierdere (rd. 52 - 45)	54		
14.	PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
	- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55		
	- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56		
15.	Venituri extraordinare (ct. 771)	57		
16.	Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58		
17.	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
	- Profit (rd. 57 - 58)	59		
	- Pierdere (rd. 58 - 57)	60		
	VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61		
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62		
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
	- Profit (rd. 61 - 62)	63		
	- Pierdere (rd. 62 - 61)	64		
18.	Impozitul pe profit (ct. 691)	65		
19.	Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	66		
20.	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
	- Profit (rd. 63 - 65 - 66)	67		
	- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66); (rd. 65 + 66 - 63)	68		

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele _____
Semnătura _____
Ștampila unității

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele _____
Calitatea _____
Semnătura _____
Nr. de înregistrare în organismul profesional _____

Raportările contabile la 30 iunie 2012 sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora.

Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit raportările contabile la 30 iunie 2012 se completează astfel:

- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;
- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România.

Raportările contabile la 30 iunie 2012 se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.

DATE INFORMATIVE
la data de 30 iunie 2012

cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01			
Unități care au înregistrat pierdere	02			
II. Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total (col. 2 + 3)	Din care:	
			Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A	B	1	2	3
Plăți restante – total (rd. 04 + 08 + 14 la 18 + 22), din	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care:	08			
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09			
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	10			
- contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	12			
- alte datorii sociale	13			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14			
Obligații restante față de alți creditori	15			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadență – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante după 30 de zile	19			
- restante după 90 de zile	20			

cod 30

- lei -

- restante după 1 an	21		
Dobânzi restante	22		
III. Număr mediu de salariați	Nr. rd.	30 iunie 2011	30 iunie 2012
A	B	1	2
Număr mediu de salariați	23		
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	24		
IV. Plăți de dobânzi, dividende și redevențe	Nr. rd.	Sume	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente, din care:	25		
- impozitul datorat la bugetul de stat	26		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31		
- impozitul datorat la bugetul de stat	32		
Venituri brute din dividende plătite de persoanele juridice române către persoane nerezidente, din care:	33		
- impozitul datorat la bugetul de stat	34		
Venituri brute din dividende plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35		
- impozitul datorat la bugetul de stat	36		
Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37		
- impozitul datorat la bugetul de stat	38		
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39		

cod 30

- lei -

- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40		
Redevență minieră plătită	41		
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42		
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43		
- subvenții aferente veniturilor	44		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47		
V. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	48		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare **)	Nr. rd.	30 iunie 2011	30 iunie 2012
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare, din care:	49		
- din fonduri publice	50		
- din fonduri private	51		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	30 iunie 2011	30 iunie 2012
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30 iunie 2011	30 iunie 2012
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	56		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	57		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 67), din care:	58		

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 la 66), din care:	59		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	60		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	61		
- părți sociale emise de rezidenți	62		
- obligațiuni emise de rezidenți	63		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	64		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	65		
- obligațiuni emise de nerezidenți	66		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 68 + 69), din care:	67		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	68		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	69		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	70		
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	71		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	72		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	73		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 75 la 79), din care:	74		
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	75		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	76		
- subvenții de încasat (ct. 445)	77		
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	78		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	79		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451)	80		

cod 30

- lei -

Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	81		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd. 83 + 84), din care:	82		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	83		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului), (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	84		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	85		
- de la nerezidenți	86		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct. 508), (rd. 88 la 94), din care:	87		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	88		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	89		
- părți sociale emise de rezidenți	90		
- obligațiuni emise de rezidenți	91		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	92		
- acțiuni emise de nerezidenți	93		
- obligațiuni emise de nerezidenți	94		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	95		
Casa în lei și în valută (rd. 97 + 98), din care:	96		
- în lei (ct. 5311)	97		
- în valută (ct. 5314)	98		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 100 + 102), din care:	99		
- în lei (ct. 5121), din care:	100		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	101		
- în valută (ct. 5124), din care:	102		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	103		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 105 + 106), din care:	104		

cod 30

- lei -

- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	105		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	106		
Datorii (rd. 108 + 111 + 114 + 117 + 120 + 123 + 128 + 129 + 132 + 135 + 138 + 139 + 143 + 145 + 146 + 151 + 152 + 153 + 158), din care:	107		
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 109 + 110), din care:	108		
- în lei	109		
- în valută	110		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 112 + 113), din care:	111		
- în lei	112		
- în valută	113		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 115 + 116), din care:	114		
- în lei	115		
- în valută	116		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 118 + 119), din care:	117		
- în lei	118		
- în valută	119		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 121 + 122), din care:	120		
- în lei	121		
- în valută	122		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 124 + 125), din care:	123		
- în lei	124		
- în valută	125		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd. 127 + 128), din care:	126		
- în lei	127		
- în valută	128		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 130 + 131), din care:	129		
- în lei	130		
- în valută	131		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 133 + 134), din care:	132		
- în lei	133		

cod 30

- lei -

- în valută	134		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 136 + 137), din care:	135		
- în lei	136		
- în valută	137		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1628 + din ct. 1682)	138		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 140 + 141), din care:	139		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	140		
- în valută	141		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	142		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	143		
- datoriile comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	144		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	145		
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 147 la 150), din care:	146		
- datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	147		
- datoriile fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)	148		
- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	149		
- alte datoriile în legătură cu bugetul statului (ct. 4481)	150		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451)	151		
Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455)	152		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509), (rd. 154 la 157), din care:	153		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participare (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	154		

- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ¹⁾ (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	155		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	156		
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 289 + 509)	157		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	158		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	159		
- acțiuni cotate ²⁾	160		
- acțiuni necotate ²⁾	161		
- părți sociale	162		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	163		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 165 + 168 + 169 + 170 + 171), din care:	164		
- deținut de instituții publice, (rd. 166 + 167), din care:	165		
- instituții publice de subordonare centrală	166		
- instituții publice de subordonare locală	167		
- deținut de societăți comerciale cu capital stat	168		
- deținut de societăți comerciale cu capital privat	169		
- deținut de persoane fizice	170		
- deținut de alte entități	171		
Brevete și licențe (din ct. 205)	172		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30 iunie 2011	30 iunie 2012
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	173		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30 iunie 2011	30 iunie 2012
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	174		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	175		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	176		

¹⁾ Pentru statul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin. (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

²⁾ Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit

prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

¹⁾ În categoria "Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)" nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

²⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

³⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele _____

Semnătura _____

Ștampila unității

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele _____

Calitatea _____

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional _____

Raportările contabile la 30 iunie 2012 sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora.

Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit raportările contabile la 30 iunie 2012 se completează astfel:

– directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;

– persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România.

Raportările contabile la 30 iunie 2012 se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.