

Județul |_|_|
 Entitatea
 Adresa: localitatea....., sectorul
 str. nr., bl.
 sc., ap.
 telefon, fax
 Forma de proprietate |_|_|

Activitatea preponderentă
 (denumire clasă CAEN)
 Cod clasă CAEN |_|_|_|
 Cod unic de înregistrare |_|_|_|_|_|_|_|_|

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

— lei —

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold an curent la:	
			1 ianuarie	31 decembrie
A		B	1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
	1. Cheltuieli de constituire (ct. 201 – 2801 – 2901)	1		
	2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 – 2803 – 2903)	2		
	3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare (ct. 205 – 2805 – 2905)	3		
	4. Alte imobilizări necorporale (ct. 208 – 2808 – 2908)	4		
	TOTAL (rd. 01 la 04)	5		
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 – 2811 – 2812 – 2911 – 2912)	6		
	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 – 2813 – 2913)	7		
	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 – 2814 – 2914)	8		
	4. Investiții imobiliare (ct. 215 – 2815 – 2915)	9		
	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 – 2931)	10		
	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 – 2935)	11		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (4093)	12		
	TOTAL (rd. 06 la 12)	13		
	III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
	1. Împrumuturi acordate Fondului de rezoluție (ct. 2671 – 2966* – 2968*)	14		
	2. Alte împrumuturi (ct. 2677 + 2678* + 2679* – 2964 – 2968*)	15		
	TOTAL (rd. 14 la 15)	16		
	ACTIVE IMOBILIZATE — TOTAL (rd. 05 + 13 + 16)	17		

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold an curent la:	
			1 ianuarie	31 decembrie
A		B	1	2
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. STOCURI			
	1. Materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar (ct. 302 + 303 – 392)	18		
	2. Furnizori — debitori pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor (ct. 4091)	19		
	TOTAL (rd. 18 la 19)	20		
	II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
	1. Sume de încasat de la asigurători (ct. 451 – 491* – 492*)	21		
	2. Sume de încasat din recuperarea creanțelor Fondului (ct. 453 – 493)	22		
	3. Sume de încasat de la asigurători pentru Fondul de rezoluție (ct. 4551 + 4552 – 491* – 492*)	23		
	4. Alte creanțe (ct. 4092 + 4094 + 411 + 413 + 418 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 461 + 473** – 496* + 5187)	24		
	TOTAL (rd. 21 la 24)	25		
	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
	Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 – 595 – 596 – 597 – 598 + 5113 + 5114)	26		
	TOTAL (rd. 26)	27		
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	28		
	ACTIVE CIRCULANTE — TOTAL (rd. 20 + 25 + 27 + 28)	29		
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 31 + 32), din care:	30		
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	31		
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	32		
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 – 1691)	33		
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 5191 + 5192 + 5198)	34		
	3. Datorii comerciale — furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	35		
	4. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	36		
	5. Dobânzi aferente împrumuturilor și datoriilor asimilate (ct. 168)	37		
	6. Sume încasate în plus de la asigurători (ct. 462*)	38		
	7. Sume datorate cu titlu de despăgubiri/indemnizații creditorilor de asigurări (ct. 452)	39		
	8. Sume datorate cu titlu de despăgubiri din Fondul de rezoluție (ct. 4559)	40		
	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 – 1692 + 269 + 419 + 421 + 423 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 462* + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	41		
	TOTAL (rd. 33 la 41)	42		
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 29 + 31 – 42 – 61 – 64)	43		
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 17 + 32 + 43)	44		
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, cu prezentarea separată a împrumuturilor din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 – 1691)	45		
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
	3. Sume încasate în plus de la asigurători (ct. 462*)	47		
	4. Sume datorate cu titlu de despăgubiri/indemnizații creditorilor de asigurări (ct. 452)	48		
	5. Datorii comerciale — furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49		

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold an curent la:	
			1 ianuarie	31 decembrie
A		B	1	2
	6. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50		
	7. Dobânzi aferente împrumuturilor și datorilor asimilate (ct. 168)	51		
	8. Sume datorate cu titlu de despăgubiri din Fondul de rezoluție (ct. 4559)	52		
	9. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 - 1692 + 269 + 419 + 421 + 423 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53		
	TOTAL (rd. 45 la 53)	54		
H.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane specifice (ct. 141 + 142 + 143 – 149)	55		
	2. Provizioane pentru litigii (ct. 1511)	56		
	3. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	57		
	4. Alte provizioane (ct. 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	58		
	TOTAL (rd. 55 la 58)	59		
I.	VENITURI ÎN AVANS			
	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 61+ 62), din care:	60		
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	61		
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	62		
	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) — total (rd. 64 + 65), din care:	63		
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	64		
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	65		
	TOTAL (rd. 60 + 63)	66		
J.	CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. FONDUL DE REZOLUȚIE PENTRU ASIGURĂTORI (ct. 103) (rd. 68 + 69), din care:	67		
	1. Fondul de rezoluție aferent asigurărilor generale (ct. 10311 + 10321 + 1033* – 1035* – 10361)	68		
	2. Fondul de rezoluție aferent asigurărilor de viață (ct. 10312 + 10322 + 1033* – 1035* – 10362)	69		
	II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	70		
	III. REZERVE			
	Alte rezerve (ct. 1068)	71		
	IV. REZULTATUL REPORTAT — CAPITALUL FONDULUI DE GARANTARE A ASIGURAȚILOR (ct. 117)	SOLD C 72		
		SOLD D 73		
	V. REZULTATUL EXERCIȚIULUI FINANCIAR (ct. 121)	SOLD C 74		
		SOLD D 75		
	Repartizarea profitului (ct. 129)	76		
	Repartizarea profitului (ct. 129)	76		
	CAPITALURI PROPRII — TOTAL (rd. 67 + 70 + 71 + 72 – 73 + 74 – 75 – 76)	77		

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

Director general,

.....

Numele și prenumele

Semnătura

Întocmit

Numele și prenumele

Calitatea

Semnătura

SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR

Cod 20

— lei —

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Perioada de raportare	
			An precedent	An curent
	A	B	1	2
1	Venituri specifice Fondului de garantare a asiguraților (rd. 02 – rd. 03)	1		
	Venituri specifice Fondului de garantare a asiguraților (ct. 701 + 702 + 704 + 705 + 706)	2		
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	3		
2	Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	4		
3	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 741)	5		
4	Alte venituri din exploatare (ct. 758)	6		
	— din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	7		
VENITURI DIN EXPLOATARE — TOTAL (rd. 01 + 04 + 05 + 06)		8		
5	Cheltuieli specifice Fondului de garantare a asiguraților (ct. 601)	9		
6	a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602)	10		
	b) Alte cheltuieli materiale (ct. 603)	11		
	c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	12		
	d) Reduceri comerciale primite (ct. 609)	13		
7	Cheltuieli cu personalul (rd. 15 + 16), din care:	14		
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642)	15		
	b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645)	16		
8	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 18 – 19)	17		
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813)	18		
	a.2) Venituri (ct. 7813)	19		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 21 – 22)	20		
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	21		
	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	22		
	c) Ajustări de valoare privind creanțele Fondului de garantare a asiguraților (rd. 24 – 25)	23		
	c.1) Cheltuieli (ct. 683)	24		
	c.2) Venituri (ct. 783)	25		
9	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 27 la 32)	26		
	9.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	27		
	9.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	28		
	9.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	29		
	9.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	30		
	9.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	31		
	9.6. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	32		
	Ajustări privind provizioanele (rd. 34 – 35)	33		
	— Cheltuieli (ct. 6812)	34		
	— Venituri (ct. 7812)	35		
	Ajustări privind provizioanele specifice (rd. 37 – 38)	36		
	— Cheltuieli (ct. 684 + 685)	37		
	— Venituri (ct. 784 + 785)	38		

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Perioada de raportare	
			An precedent	An curent
	A	B	1	2
CHELTUIELI DE EXPLOATARE — TOTAL (rd. 9 la 12 – 13 + 14 + 17 + 20 + 23 + 26 + 33 + 36)		39		
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	— Profit (rd. 08 – 39)	40		
	— Pierdere (rd. 39 – 08)	41		
10	Venituri din dobânzi (ct. 766)	42		
11	Venituri din investiții financiare cedate (ct. 764)	43		
12	Alte venituri financiare (ct. 762 + 765 + 767 + 768)	44		
VENITURI FINANCIARE — TOTAL (rd. 42 + 43 + 44)		45		
13	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		
14	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	49		
15	Alte cheltuieli financiare (ct. 664 + 665 + 667 + 668)	50		
CHELTUIELI FINANCIARE — TOTAL (rd. 46 + 49 + 50)		51		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	— Profit (rd. 45 – 51)	52		
	— Pierdere (rd. 51 – 45)	53		
VENITURI TOTALE (rd. 08 + 45)		54		
CHELTUIELI TOTALE (rd. 39 + 51)		55		
16	PROFITUL SAU PIERDEREA			
	— Profit (rd. 54 – 55)	56		
	— Pierdere (rd. 55 – 54)	57		

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

ANEXA Nr. 3

DATE INFORMATIVE

Cod 30

— lei —

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	1			
Unități care au înregistrat pierdere	2			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	3			
II. Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total (col. 2 + 3)	Din care:	
A	B	1	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
			2	3
Plăți restante — total (rd. 05 + 09 + 15 la 19 + 23), din care:	4			
Furnizori restanți — total (rd. 06 la 08), din care:	5			
— peste 30 de zile	6			
— peste 90 de zile	7			
— peste 1 an	8			

Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale — total (rd. 10 la 14), din care:	9			
— contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
— contribuții pentru Fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
— contribuția pentru pensia suplimentară	12			
— contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
— alte datorii sociale	14			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
Obligații restante față de alți creditori	16			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadență — total (rd. 20 la 22), din care:	19			
— restante după 30 de zile	20			
— restante după 90 de zile	21			
— restante după 1 an	22			
Dobânzi restante	23			
III. Număr mediu de salariați	Nr. rd.	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent	
A	B	1	2	
Număr mediu de salariați	24			
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25			
IV. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B	1		
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	26			
V. Alte informații	Nr. rd.	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent	
A	B	1	2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	27			
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	28			
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 30 + 31), din care:	29			
— împrumuturi acordate Fondului de rezoluție	30			
— alte împrumuturi	31			
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 33 + 34), din care:	32			
— creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	33			
— creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	34			
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	35			
— 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)	36			
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	37			
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	38			

Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) (rd. 40 la 44), din care:	39		
— creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	40		
— creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 444 + 446)	41		
— subvenții de încasat (ct. 445)	42		
— fonduri speciale — taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	43		
— alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	44		
Creanțele provenind din decontări între Fondul de garantare a asiguraților și societățile de asigurare (ct. 451)	45		
Creanțele provenind din decontări între Fondul de rezoluție și societățile de asigurare/terți/Fondul de garantare a asiguraților (455)	46		
Creanțe provenind din recuperările la masa credală ale Fondului de garantare a asiguraților (453)	47		
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. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	48		
Alte creanțe (ct. 461 + 471 + 473) (rd. 50 + 51), din care:	49		
— 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)	50		
— sumele preluate din contul 542 „Avansuri de trezorerie” reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	51		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	52		
— de la nerezidenți	53		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici*)	54		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508) (rd. 56 la 58), din care:	55		
— obligațiuni emise de rezidenți	56		
— titluri de stat	57		
— alte investiții pe termen scurt	58		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	59		
Casa în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60		
— în lei (ct. 5311)	61		
— în valută (ct. 5314)	62		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 64 + 66), din care:	63		
— în lei (ct. 5121), din care:	64		
— conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	65		
— în valută (ct. 5124), din care:	66		
— conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	67		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 69 + 70), din care:	68		
— sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	69		
— sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	70		
Datorii (rd. 72 + 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 93 + 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 107 + 109 + 110 + 115 + 116 + 120), din care:	71		
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161) (rd. 73 + 74), din care:	72		
— în lei	73		
— în valută	74		

Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681) (rd. 76 + 77), din care:	75		
— în lei	76		
— în valută	77		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) (rd. 79 + 80), din care:	78		
— în lei	79		
— în valută	80		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198) (rd. 82 + 83), din care:	81		
— în lei	82		
— în valută	83		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195) (rd. 85 + 86), din care:	84		
— în lei	85		
— în valută	86		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198) (rd. 88 + 89), din care:	87		
— în lei	88		
— în valută	89		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627) (rd. 91 + 92), din care:	90		
— în lei	91		
— în valută	92		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682) (rd. 94 + 95), din care:	93		
— în lei	94		
— în valută	95		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd. 97 + 98), din care:	96		
— în lei	97		
— în valută	98		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682) (rd. 100 + 101), din care:	99		
— în lei	100		
— în valută	101		
Credite de la Trezoreria Statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 167 + 1687) (rd. 104 + 105), din care:	103		
— în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104		
— în valută	105		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	106		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	107		
— datorii 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)	108		

Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 426 + 427 + 4281)		109		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 111 la 114), din care:		110		
— datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)		111		
— datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 444 + 446)		112		
— fonduri speciale — taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)		113		
— alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct. 4481)		114		
Datoriile provenite din decontări între Fondul de garantare a asiguraților și creditorii de asigurări/terți (452)		115		
Alte datorii (ct. 269 + 462 + 472 + 473 + 509) (rd. 117 la 119), din care:		116		
— alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)		117		
— subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)		118		
— vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)		119		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)		120		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici*)		121		
Fondul de rezoluție pentru asiguraători (ct. 103)		122		
Brevete și licențe (din ct. 205)		123		
VI. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		124		
VII. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
1	Venituri specifice Fondului de garantare a asiguraților (rd. 126 – 127 + 128)	125		
	Venituri specifice Fondului de garantare a asiguraților (ct. 701 + 702 + 704 + 705 + 706)	126		
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	127		
	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 741)	128		
2	Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	129		
3	Alte venituri din exploatare (ct. 758)	130		
	— din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	131		
VENITURI DIN EXPLOATARE — TOTAL (rd. 125 + 129 + 130)		132		
4	a) Cheltuieli specifice Fondului de garantare a asiguraților (ct. 601)	133		
	b) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602)	134		
	c) Alte cheltuieli materiale (ct. 603)	135		
	d) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	136		
	e) Reduceri comerciale primite (ct. 609)	137		
5	Cheltuieli cu personalul (rd. 139 + 140), din care:	138		
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642)	139		
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	140		

6	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 142 – 143)	141		
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813)	142		
	a.2) Venituri (ct. 7813)	143		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 145 – 146)	144		
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	145		
	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	146		
	c) Ajustări de valoare privind creanțele Fondului de garantare a asiguraților (rd. 148 – 149)	147		
	c.1) Cheltuieli (ct. 683)	148		
	c.2) Venituri (ct. 783)	149		
7	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 151 la 157)	150		
	7.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	151		
	7.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	152		
	7.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	153		
	7.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	154		
	7.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	155		
	7.6. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	156		
	7.7. Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)	157		
	Ajustări privind provizioanele (rd. 159 – 160)	158		
	— Cheltuieli (ct. 6812)	159		
	— Venituri (ct. 7812)	160		
	Ajustări privind provizioanele specifice (rd. 162 – 163)	161		
	— Cheltuieli (ct. 684 + 685)	162		
	— Venituri (ct. 784 + 785)	163		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE — TOTAL (rd. 133 la 136 – 137 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 158 + 161)		164		
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		165		
	— Profit (rd. 132 – 164)			
	— Pierdere (rd. 164 – 132)	166		
8	Venituri din dobânzi (ct. 766)	167		
	Venituri din investiții cedate (ct. 764)	168		
9	Alte venituri financiare (ct. 762 + 765 + 767 + 768)	169		
VENITURI FINANCIARE — TOTAL (rd. 167 + 168 + 169)		170		
10	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 172 – 173)	171		
	— Cheltuieli (ct. 686)	172		
	— Venituri (ct. 786)	173		
11	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	174		
	Alte cheltuieli financiare (ct. 664 + 665 + 667 + 668)	175		

CHELTUIELI FINANCIARE — TOTAL (rd. 171 + 174 + 175)		176		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):		177		
	— Profit (rd. 170 – 176)			
	— Pierdere (rd. 176 – 170)	178		
VENITURI TOTALE (rd. 132 + 170)		179		
CHELTUIELI TOTALE (rd. 164 + 176)		180		
12	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă)	181		
	— Profit (rd. 179 – 180)			
	— Pierdere (rd. 180 – 179)	182		

*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

ANEXA Nr. 4

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Cod 40

— lei —

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold inițial	Creșteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1 + 2 – 3)
				Total	Din care: dezmembrări și casări	
A	B	1	2	3	4	5
I. Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	1				X	
Alte imobilizări	2				X	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	3				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	4				X	
II. Imobilizări corporale						
Terenuri	5				X	
Construcții	6					
Instalații tehnice și mașini	7					
Alte instalații, utilaje și mobilier	8					
Investiții imobiliare	9					
Imobilizări corporale în curs de execuție	10					
Investiții imobiliare în curs de execuție	11					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	12					
TOTAL (rd. 05 la 12)	13					
III. Imobilizări financiare	14				X	
ACTIVE IMOBILIZATE — TOTAL (rd. 04 + 13 + 14)	15					

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Cod 40

— lei —

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9 = 6 + 7 – 8)
A	B	6	7	8	9
I. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	16				
Alte imobilizări	17				
TOTAL (rd. 16 + 17)	18				
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	19				
Construcții	20				
Instalații tehnice și mașini	21				
Alte instalații, utilaje și mobilier	22				
Investiții imobiliare	23				
TOTAL (rd. 19 la 23)	24				
AMORTIZĂRI — TOTAL (rd. 18 + 24)	25				

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Cod 40

— lei —

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (col. 13 = 10 + 11 – 12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	26				
Alte imobilizări	27				
TOTAL (rd. 26 + 27)	28				
II. Imobilizări corporale					
Terenuri	29				
Construcții	30				
Instalații tehnice și mașini	31				
Alte instalații, utilaje și mobilier	32				
Investiții imobiliare	33				
Imobilizări corporale în curs de execuție	34				
Investiții imobiliare în curs de execuție	35				
TOTAL (rd. 29 la 35)	36				
III. Imobilizări financiare	37				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE — TOTAL (rd. 28 + 36 + 37)	38				

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

— lei —

Denumirea elementului de capital	Cod rând	Sume alocate de Fondul de garantare a asiguraților pentru Fondul de rezoluție pentru asiguraători (din ct. 103)	Rezerve din reevaluare (ct. 105)	Rezerve (ct. 106)	Rezultatul reportat al Fondului de garantare a asiguraților (ct. 1171 + 1175 + 1176)	Rezultatul reportat provenit din modificarea politicilor contabile (ct. 1173)	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174)	Rezultatul exercițiului (ct. 121)	Repartizarea profitului (ct. 129)	Total capitaluri proprii
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Sold debitor la începutul exercițiului financiar	01									
Sold creditor la începutul exercițiului financiar	02									
Creșteri — rezultat reportat	03									
	04									
	05									
	06									
	07									
	08									
	09									
	10									
Sold debitor la sfârșitul exercițiului financiar	11									
Sold creditor la sfârșitul exercițiului financiar	12									

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

— lei —

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL (col. 2 + col. 3)	Casa în lei și în valută (531)	Alte disponibilități în lei și în valută la instituții bancare (ct. 512, din ct. 508)
A	B	1	2	3
I. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE				
1. Încasări în numerar aferente activității Fondului de garantare a asiguraților	01			
2. Încasări în numerar provenite din alte venituri	02			
3. Alte încasări în numerar	03			

A	B	1	2	3
4. Plăți în numerar efectuate către furnizorii de bunuri și prestatorii de servicii	04			
5. Plățile în numerar efectuate către și în numele angajaților	05			
6. Alte plăți în numerar	06			
7. Numerar net din activitatea de exploatare (rd. 01 + rd. 02 + rd. 03 – rd. 04 – rd. 05 – rd. 06)	07			
II. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII				
1. Încasări în numerar din vânzarea de imobilizări corporale, necorporale și alte active imobilizate	08			
2. Încasările în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor acordate altor părți	09			
3. Plăți în numerar pentru dobândirea de imobilizări corporale, necorporale și alte active imobilizate	10			
4. Avansurile în numerar și împrumuturile acordate altor părți	11			
5. Numerar net din activitatea de investiții (rd. 08 + rd. 09 – rd. 10 – rd. 11)	12			
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE				
1. Încasări în numerar provenite din emisiunea titlurilor de creanță, împrumuturilor, obligațiunilor și altor împrumuturi pe termen scurt	13			
2. Rambursările în numerar ale sumelor împrumutate	14			
3. Plățile în numerar efectuate de locatar pentru reducerea datoriei existente aferente unui contract de leasing financiar	15			
4. Numerar net din activitatea de finanțare (rd. 13 + rd. 14 – rd. 15)	16			
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd. 07 + rd. 12 + rd. 16)	17			
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	18			
1. Diferențe de curs favorabile	19			
2. Diferențe de curs nefavorabile	20			
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE ANULUI (rd. 17 + rd. 18 + rd. 19 – rd. 20)	21			