

hBILANȚ - Componenta situații lunare de bilanț

Este o **componentă opțională** a programului hBILANT, care poate fi utilizată pentru:

- ✓ necesități de analiză lunară a datelor,
- ✓ compararea situației lunare/cumulate cu anul precedent,
- ✓ corectitudinea datelor contabilizate etc.

a. În grupa **X-Situații de bilanț lunar**, pe baza situațiilor financiare pentru **entități mici pe anul 2016** s-au elaborat situațiile:

X10 **BILANT PRESCURTAT** (solduri)
 X20 **CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE** (rulaje)
 X40 **SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE** (solduri)

Cu ajutorul acestora se pot extrage situații care conțin coloane pentru:

- o total an precedent
- o câte o coloană pentru fiecare lună
- o total an curent
- o cumulat an curent față de anul precedent (în %, unde are sens)

b. În grupa **Y-Starea financiară** se livrează situația:

Y01 **Starea financiară** (solduri/rulaje, după caz)

Cu ajutorul acestora se pot urmări lunar: cifra de afaceri, rezultatul, disponibilul estimat al firmei la sfârșitul perioadei.

Datele pot fi extrase pentru: An precedent, câte o coloană/lună, An curent.
 Exemplu de inițializare pentru Anul 2017/2016

Perioada coloanelor	Data inceput	Data sfirsit	Cale de acces
An precedent	01/01/2016	31/12/2016	..\CONT16.DEM
Ianuarie	01/01/2017	31/01/2017	..\CONT17.DEM
Februarie	01/02/2017	28/02/2017	..\CONT17.DEM
...			
Decembrie	01/12/2017	31/12/2017	..\CONT17.DEM
An curent	01/01/2017	31/12/2017	..\CONT17.DEM

Coloana An curent este prezentă numai în situațiile X20 și Y01, în celelalte nu are sens, fiind extrase soldurile de la sfârșitul lunii.

Dacă contabilitatea se află de ex. în luna aprilie, recomandăm completarea perioadelor cel puțin până la luna aprilie, precum și An curent, astfel vor apare și rulajele cumulate pe anul curent în situațiile X20, Y01.

Avantaje:

- ✓ cu situațiile X10, X20 se pot verifica corelațiile bilanțiere în cursul anului, se pot depista din timp unele necorelări din datele contabile
- ✓ se poate urmări evoluția lunară a indicatorilor pentru a lua măsurile necesare
- ✓ cu ajutorul componentei Excel datele pot fi exportate în Excel pentru alte însumări, calcul procente, grafice etc.

