



Nazwa firmy:

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
Dla podmiotów prowadzących pełną księgowość

Prosimy o wypełnienie poniższego formularza lub przekazania własnych.

Dane prognozowane prosimy przedstawić za planowany okres kredytowania.

W przypadku układu porównawczego należy wypełnić pola: A1, A2, A3, A4 oraz B1 i B5 (wraz z podpunktami).

W przypadku układu kalkulacyjnego należy wypełnić pola: A1, A4 oraz B1, B2, B3 i B4.

	<i>Przyszłe okresy</i>			
A. Przychody ze sprzedaży				
1. Przychody ze sprzedaży produktów				
2. Zmiana stanu produktów				
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby				
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej				
1. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
2. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów				
3. Koszty sprzedaży				
4. Koszty ogólnego zarządu				
5. Koszty ogółem (wg rodzaju), z tego:				
a) amortyzacja				
b) zużycie materiałów i energii				
c) usługi obce				
d) podatki i opłaty				
e) wynagrodzenia				
f) ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia				
g) pozostałe koszty rodzajowe				
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)				
D. Pozostałe przychody operacyjne				
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Dotacje				
3. Inne przychody operacyjne				
E. Pozostałe koszty operacyjne				
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
3. Inne koszty operacyjne				
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)				
G. Przychody finansowe				
1. Dywidendy i udziały w zyskach				
2. Odsetki				
3. Zysk ze zbycia inwestycji				
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne				
H. Koszty finansowe				
1. Odsetki				
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartości inwestycji				
4. Inne				
I. Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)				
J1. Zyski nadzwyczajne				
J2. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk/Strata brutto (I+J1-J2)				
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk/Strata netto (K-L-M)				

<i>Analizowane okresy</i>				
A. Aktywa trwałe				
I. Wartości niematerialne i prawne				
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe				
1. Środki trwałe				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)				
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c) urządzenia techniczne i maszyny				
d) środki transportu				
e) inne środki trwałe				
2. Środki trwałe w budowie				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe				
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe				
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
B. Aktywa obrotowe				
I. Zapasy				
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy				
II. Należności krótkoterminowe				
1. Należności od jednostek powiązanych				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach				
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
Aktywa razem				

Analizowane okresy				
A.	Kapitał (fundusz) własny			
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy			
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy			
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)			
VII.	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych			
VIII.	Zysk (strata) netto			
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
I.	Rezerwa na zobowiązania			
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3.	Pozostałe rezerwy			
II.	Zobowiązania długoterminowe			
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek			
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe			
1.	Wobec jednostek powiązanych			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Wobec pozostałych jednostek			
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki na otrzymane dostawy			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne			
3.	Fundusze specjalne			
IV.	Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
Pasywa razem				

\_\_\_\_\_ dnia \_\_\_\_\_

(miejscowość)

(data)

\_\_\_\_\_  
(pieczęć i podpis Wnioskodawcy/ów)