Załącznik do Wniosku o pożyczkę ze środków Funduszu Dostępności

**ZESTAW DODATKOWYCH INFORMACJI do bilansu oraz rachunku zysków i strat:**

**załącznik wypełniają wszystkie TBS**

(w zł)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie** | **Wykonanie** | **Prognozy** |
|  |  |  |  |
| 1 | Należności krótkoterminowe netto z tyt. czynszu wraz z mediami w zasobach własnych  |  |  |  |  |
| 2 | Przychody należne z tyt. czynszu wraz z mediami dot. zasobów własnych (za 12 m-cy) |  |  |  |  |
| 3 | Należności krótkoterminowe (o okresie spłaty do 12 m-cy) przeterminowane powyżej 12 m-cy |  |  |  |  |
| 4 | Kwota faktycznie spłaconych w analizowanym okresie rat kapitałowych z tytułu transakcji kredytowych krótko- i długoterminowych |  |  |  |  |
| 5 | Część zobowiązań długoterminowych z tytułu transakcji kredytowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego, a nie zostały przeniesione do zobowiązań krótkoterminowych, w tym: |  |  |  |  |
| 5a | planowane w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego spłaty kapitału transakcji kredytowych u Pośrednika Finsnowego |  |  |  |  |
| 5b | planowane w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego spłaty kapitału transakcji kredytowych w innych bankach |  |  |  |  |
| 6 | Kwota zobowiązań krótkoterminowych (tj. wymagalnych w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego) wobec generalnego wykonawcy sfinansowana długoterminową transakcją kredytową (u Pośrednika Finansowego lub innych bankach)  |  |  |  |  |
| 7 | Kwota zwiększenia kapitału podstawowego, który nie został jeszcze zarejestrowany i przejściowo, do momentu zarejestrowania, wykazywany jest w zobowiązaniach krótkoterminowych |  |  |  |  |
| 8 | Kwota (podlegających rozliczaniu w czasie) wykazywanych w rozliczeniach międzyokresowych długoterminowych, w tym: |  |  |  |  |
| 8a | - partycypacji  |  |  |  |  |
| 8b | - umorzeń kredytów PIB |  |  |  |  |
| 8c | - innych środków pieniężnych otrzymanych na finansowanie budowy środka trwałego |  |  |  |  |
| 9 | Kwota amortyzacji ogółem |  |  |  |  |
| 10 | Średnia wysokość stawki amortyzacji dla budynków/ lokali mieszkalnych stosowana w ciągu roku obrachunkowego (%) |  |  |  |  |
| 11 | Koszty finansowe (odsetki, prowizje i inne koszty wykazane w kosztach finansowych) związane z obsługą transakcji kredytowych: |  |  |  |  |
| 11a | - u Pośrednika Finansowego |  |  |  |  |
| 11b | - w innych bankach |  |  |  |  |
| 12 | Kwota partycypacji zwrotnych wykazywana w zobowiązaniach długoterminowych  |  |  |  |  |
| 13 | Zobowiązania pozabilansowe (w tym udzielone gwarancje, poręczenia, także wekslowe) |  |  |  |  |
| 14 | Kwota odsetek skapitalizowanych aktywowanych w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe |  |  |  |  |

……………………………………….

data, pieczęć, podpis TBS

Wyjaśnienia dotyczące wypełniania poszczególnych pozycji powyższej tabeli:

1. dane niezbędne są do wyliczenia wskaźnika zaległości czynszowych, również w okresach prognozowanych. Należy podać należności czynszowe rozumiane jako zaległości czynszowe z tytułu opłat czynszowych i mediów dotyczących zasobów własnych. Wykazane kwoty dotyczące okresów przeszłych powinny być zgodne z kwotami wykazywanymi w informacji odnośnie należności i przychodów z tytułu czynszu sporządzanej w okresach kwartalnych;
2. dane niezbędne są do wyliczenia wskaźnika zaległości czynszowych, również w okresach prognozowanych. Należy podać przychody z tytułu czynszu i mediów dotyczących zasobów własnych (lokali mieszkalnych, usługowych i garaży) za okres 12 m-cy. Wykazane kwoty dotyczące okresów przeszłych powinny być zgodne z kwotami wykazywanymi w informacji odnośnie należności i przychodów z tytułu czynszu sporządzanej w okresach kwartalnych;
3. z kwoty należności krótkoterminowych o okresie spłaty do 12 m-cy (poz. B II 1a i 2a aktywów bilansu) należy wyodrębnić kwotę należności przeterminowanych powyżej 12 m-cy;
4. z kwoty zobowiązań (poz. B II i B III pasywów bilansu) należy wyodrębnić kwotę faktycznie spłaconych
w analizowanym okresie rat z tytułu transakcji kredytowych krótko- i długoterminowych;
5. z kwoty kredytów i pożyczek długoterminowych (poz. B II 2a pasywów bilansu) należy wyodrębnić część zobowiązań długoterminowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego, a nie zostały przeniesione do zobowiązań krótkoterminowych; pozycja ta stanowi sumę kwot wskazanych
w pozycjach 5a i 5b;

5a) w pozycji należy wpisać planowane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego spłaty kapitału transakcji kredytowych w BGK, przy czym w przypadku kredytów PIB wielkość tą należy oszacować poprzez pomnożenie faktycznej wielkości spłat kapitału kredytu w ostatnim zakończonym kwartale przez wskaźnik 4,03;

5b) w pozycji należy wpisać planowane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego spłaty kapitału transakcji kredytowych w innych bankach, wynikające z harmonogramu spłat;

1. z kwoty zobowiązań krótkoterminowych (poz. B III pasywów bilansu) należy wyodrębnić kwotę zobowiązań wobec generalnego wykonawcy z tytułu prowadzonych inwestycji, które w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego zostaną sfinansowane długoterminową transakcją kredytową (u Pośrednika Finansowego lub innych bankach);
2. w przypadku podwyższenia kapitału podstawowego, który nie został jeszcze zarejestrowany i tym samym nie może zostać wykazany w bilansie jako kapitał podstawowy i przejściowo, do momentu jego zarejestrowania, wykazany został w zobowiązaniach krótkoterminowych, lub w innej pozycji bilansu (wskazać w której) należy podać jego wysokość;
3. z kwoty długoterminowych rozliczeń międzyokresowych rozliczanych w czasie (poz. B IV 2 pasywów bilansu) należy wyodrębnić oddzielnie kwotę partycypacji, umorzeń kredytów PIB oraz innych środków pieniężnych otrzymanych na finansowanie budowy środka trwałego;
4. należy podać kwotę amortyzacji ogółem;
5. należy podać wysokość przeciętnej stawki obowiązującej amortyzacji stosowanej dla budynków i lokali mieszkalnych w roku obrachunkowym;
6. z kwoty kosztów finansowych (poz. H rachunku zysków i strat w wersji porównawczej, poz. K w wersji kalkulacyjnej) należy wyodrębnić kwoty kosztów finansowych (odsetki, prowizje i inne koszty wykazane w kosztach finansowych) związanych z obsługą transakcji kredytowych w BGK oraz w innych bankach;
7. z kwoty zobowiązań długoterminowych (poz. B II pasywów bilansu) należy wyodrębnić kwotę partycypacji zwrotnych;
8. należy podać kwotę zobowiązań pozabilansowych (w tym z tyt. gwarancji, poręczenia, także wekslowego);
9. należy podać kwotę odsetek skapitalizowanych aktywowanych w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe.