

## Zakres informacji objętych kwartalnym sprawozdaniem dotyczącym sytuacji finansowej pracowniczego towarzystwa

### I. Wprowadzenie do kwartalnej informacji obejmuje w szczególności:

- 1) nazwę (firmę) pracowniczego towarzystwa;
- 2) wskazanie okresu, za który sporządzana jest informacja;
- 3) wyjaśnienia dotyczące istotnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat;
- 4) informacje o pozycjach pozabilansowych, w szczególności należnościach i zobowiązaniach warunkowych, zabezpieczeniach ustanowionych na majątku pracowniczego towarzystwa.

### II. Bilans pracowniczego towarzystwa

| Aktywa   | Dzień bilansowy | Pasywa  | Dzień bilansowy |
|--|-----------------|---|-----------------|
| 1  | 2               | 3   | 4               |
| A. Aktywa trwałe   |                 | A. Kapitał własny   |                 |
| I. Wartości niematerialne i prawne   |                 | I. Kapitał podstawowy   |                 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   |                 | II. Udziały (akcje) własne  |                 |
| III. Należności długoterminowe   |                 | III. Kapitał zapasowy   |                 |
| 1. Od jednostek powiązanych  |                 | IV. Kapitał z aktualizacji wyceny   |                 |
| 2. Od pozostałych jednostek  |                 | V. Pozostałe kapitały rezerwowe   |                 |
| IV. Inwestycje długoterminowe  |                 | VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych   |                 |
| 1. Nieruchomości   |                 | VII. Zysk (strata) netto  |                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   |                 | VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego  |                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   |                 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   |                 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe  |                 | I. Rezerwy na zobowiązania  |                 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   |                 | II. Zobowiązania długoterminowe   |                 |
| B. Aktywa obrotowe   |                 | 1. Wobec jednostek powiązanych  |                 |
| I. Zapasy  |                 | 2. Wobec pozostałych jednostek  |                 |
| II. Należności krótkoterminowe   |                 | III. Zobowiązania krótkoterminowe   |                 |
| 1. Z tytułu dostaw i usług, w tym:   |                 | 1. Z tytułu dostaw i usług, w tym:  |                 |
| a) z tytułu zarządzania funduszem, w tym:  |                 | a) z tytułu zarządzania funduszem, w tym:   |                 |
| i) należności od PFE, w tym:   |                 | i) zobowiązania wobec PFE, w tym:   |                 |
| - opłaty za zarządzanie  |                 | - tytułem refinansowania kosztów ponoszonych przez fundusz  |                 |
| - tytułem refinansowania kosztów ponoszonych przez fundusz                                     |                 | ii) zobowiązania wobec Depozytariusza   |                 |
| - tytułem wypłaty z aktywów funduszu   |                 | iii) pozostałe  |                 |
| ii) należności od Depozytariusza   |                 | b) z tytułu wypłat transferowych  |                 |
| iii) pozostałe   |                 | 2. Tytułem podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń  |                 |
| 2. Tytułem podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                 | 3. Tytułem wynagrodzeń  |                 |
| 3. Należności dochodzone na drodze sądowej   |                 | 4. Tytułem zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji dłużnych papierów wartościowych i innych zobowiązań finansowych |                 |
| 4. Pozostałe należności  |                 |   |                 |

| 1  | 2 | 3                              | 4 |
|--|---|--------------------------------|---|
| III. Inwestycje krótkoterminowe                |   | 5. Pozostałe zobowiązania      |   |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe            |   |                                |   |
| 2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne    |   | 6. Fundusze specjalne          |   |
| 3. Inne inwestycje krótkoterminowe             |   |                                |   |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |   | IV. Rozliczenia międzyokresowe |   |
| Aktywa razem                                   |   | Pasywa razem                   |   |

### III. Rachunek zysków i strat pracowniczego towarzystwa

| Koszty i straty  | za okres.... | Przychody i zyski  | za okres.... |
|--|--------------|--|--------------|
| 1  | 2            | 3  | 4            |
| B. Koszty związane z zarządzaniem PFE                                    |              | A. Przychody wynikające z zarządzania PFE  |              |
| I. Obciążenia z tytułu zarządzania PFE                                   |              | I. Wynagrodzenia za zarządzanie PFE  |              |
| 1. Koszty z tytułu opłat agenta transferowego/rejestru członków funduszu |              | II. Pozostałe przychody  |              |
| 2. Koszty z tytułu opłat transakcji nabycia/zbycia aktywów PFE           |              |  |              |
| 3. Koszty z tytułu powierzenia zarządzania aktywami funduszu             |              |  |              |
| 4. Koszty z tytułu powierzenia prowadzenia ksiąg rachunkowych funduszu   |              |  |              |
| 5. Koszty z tytułu pozostałych obciążeń i opłat operacyjnych             |              |  |              |
| II. Pozostałe obciążenia   |              |  |              |
| 1. Koszty marketingu i promocji  |              |  |              |
| 2. Koszty ogólne zarządzania PrTE:                                       |              |  |              |
| a) zużycie materiałów i energii,   |              |  |              |
| b) amortyzacja,  |              |  |              |
| c) wynagrodzenia,  |              |  |              |
| d) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,                           |              |  |              |
| e) usługi obce,  |              |  |              |
| f) podatki i opłaty,   |              |  |              |
| g) pozostałe koszty rodzajowe  |              |  |              |
| C. Zysk / strata techniczna pracowniczego towarzystwa na zarządzaniu PTE |              |  |              |
| E. Pozostałe koszty operacyjne   |              | D. Pozostałe przychody operacyjne  |              |
| 1. Strata ze zbycia aktywów niefinansowych                               |              | 1. Przychody z tytułu refinansowania kosztów pracowniczego towarzystwa przez akcjonariuszy |              |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                          |              | 2. Zysk ze zbycia aktywów niefinansowych   |              |
| 3. Inne koszty   |              | 3. Inne przychody  |              |

| 1   | 2 | 3  | 4 |
|---|---|--|---|
| F. Zysk / strata operacyjna   |   |  |   |
| H. Koszty finansowe   |   | G. Przychody finansowe   |   |
| 1. Aktualizacja wartości aktywów finansowych w jednostkach powiązanych  |   | 1. Aktualizacja wartości aktywów finansowych w jednostkach powiązanych |   |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych w jednostkach pozostałych  |   | 2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych w jednostkach pozostałych |   |
| 3. Inne koszty finansowe związane z jednostkami powiązanymi             |   | 3. Inne przychody finansowe związane z jednostkami powiązanymi         |   |
| 4. Inne koszty finansowe związane z jednostkami pozostałymi             |   | 4. Inne przychody finansowe związane z jednostkami pozostałymi         |   |
| I. Zysk / strata na działalności gospodarczej                           |   |  |   |
| K. Nadzwyczajne straty  |   | J. Nadzwyczajne zyski  |   |
| L. Zysk / strata brutto   |   |  |   |
| 1. Podatek dochodowy  |   |  |   |
| 2. Korekta aktywów lub pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego |   |  |   |
| M. Zysk / strata netto  |   |  |   |