Załącznik nr 12 do Regulaminu rekrutacji uczestników i udzielania wsparcia na utworzenie miejsc pracy   
w przedsiębiorstwach społecznych w projektach dofinansowanych w ramach działania 7.4 RPO WZP 2014-2020

**BIZNES PLAN**

**Spis treści**

[SEKCJA A INFORMACJE OGÓLNE O WNIOSKODAWCY 3](#_Toc473657960)

[A-1 Dane przedsiębiorstwa społecznego 3](#_Toc473657961)

[SEKCJA B CHARAKTERYSTYKA PRZEDSIĘWZIĘCIA 4](#_Toc473657962)

[B-1 Opis planowanego przedsięwzięcia – przedsiębiorstwa 4](#_Toc473657963)

[B-2 Charakterystyka działalności przedsiębiorstwa społecznego 4](#_Toc473657964)

[B-3 Charakterystyka działalności gospodarczej 5](#_Toc473657965)

[SEKCJA C PLAN MARKETINGOWY 6](#_Toc473657966)

[C-1 Opis produktu/usługi i pozycja na rynku 6](#_Toc473657967)

[C-2 Rynek 6](#_Toc473657968)

[C-3 Konkurencja na rynku 7](#_Toc473657969)

[C-4 Cena 9](#_Toc473657970)

[C-5 Dystrybucja i promocja 9](#_Toc473657971)

[C-6 Analiza SWOT planowanego przedsięwzięcia 10](#_Toc473657972)

[C-7 Analiza ograniczeń i rozwiązań alternatywnych 11](#_Toc473657973)

[SEKCJA D ZASOBY LUDZKIE 12](#_Toc473657974)

[D-1 Personel przedsiębiorstwa społecznego 12](#_Toc473657975)

[D-2 Kadra kierownicza przedsiębiorstwa społecznego 13](#_Toc473657976)

[SEKCJA E PLAN INWESTYCYJNY 14](#_Toc473657977)

[E-1 Opis planowanej inwestycji 14](#_Toc473657978)

[E-2 Harmonogram działań związany z realizacją przedsięwzięcia 15](#_Toc473657979)

[E-3 Aktualne zdolności wytwórcze 16](#_Toc473657980)

[SEKCJA F PLAN FINANSOWY 17](#_Toc473657981)

[F-1 Uproszczony bilans 18](#_Toc473657982)

[F-2 Rachunek zysków i strat 20](#_Toc473657983)

[F-3 Przychody w pierwszych 12 miesiącach funkcjonowania przedsiębiorstwa 22](#_Toc473657984)

[F-4 Koszty w pierwszych 12 miesiącach funkcjonowania przedsiębiorstwa 23](#_Toc473657985)

[F-5 Rachunek wyników na pierwsze 12 miesięcy funkcjonowania przedsiębiorstwa 25](#_Toc473657986)

[F-6 Plan zatrudnienia 26](#_Toc473657987)

[F-7 Załącznik - Harmonogram rzeczowo-finansowy 27](#_Toc473657988)

# SEKCJA A INFORMACJE OGÓLNE O WNIOSKODAWCY

|  |  |
| --- | --- |
| A-1 Dane przedsiębiorstwa społecznego | |
| *Proszę podać następujące dane* | |
| 1. Pełna nazwa przedsiębiorstwa społecznego |  |
| 1. NIP (dotyczy istniejącego PS/PES) |  |
| 1. REGON (dotyczy istniejącego PS/PES) |  |
| 1. Adres siedziby (w przypadku nowego przedsiębiorstwa - planowany) |  |
| 1. Osoba uprawniona do kontaktu |  |
| 1. Dane kontaktowe /telefon, adres poczty elektronicznej/ |  |

# SEKCJA B CHARAKTERYSTYKA PRZEDSIĘWZIĘCIA

|  |
| --- |
| B-1 Opis planowanego przedsięwzięcia – przedsiębiorstwa |
| 1. **Przedmiot i zakres planowanego przedsięwzięcia**   ***Proszę opisać na czym polega planowane przedsięwzięcie? Proszę opisać zasadność planowanego przedsięwzięcia oraz sposób jego realizacji.*** |
|  |
| **2. Cel przedsięwzięcia**  ***Proszę wskazać, cele rozwojowe przedsiębiorstwa społecznego (strategiczne i operacyjne).*** |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| B-2 Charakterystyka działalności przedsiębiorstwa społecznego | |
| 1. **Data rozpoczęcia działalności gospodarczej (rzeczywista lub planowana)** | |
|  | |
| 1. **Założyciele**   ***Proszę podać informacje o założycielach/członkach/udziałowców przedsiębiorstwa społecznego.*** | |
|  | |
| 1. **Obszar na jakim działać będzie przedsiębiorstwo społeczne**   */gmina, miasto, powiat, województwo/* |  |
| 1. **Kapitał (fundusz) podstawowy**   Podać wysokość wkładu własnego/założycielskiego lub posiadane już kapitały, fundusze w przypadku istniejącego podmiotu |  |
| 1. **Rodzaj działalności**   (handel, produkcja, usługi) |  |
| 1. **Status prawny nieruchomości, w której zlokalizowane będzie przedsiębiorstwo społeczne**   */określić formę władania nieruchomością; jeśli dzierżawa to na jaki okres (od…do…) i jakie są ograniczenia (okres wypowiedzenia)/* |  |
| 1. **Forma organizacyjno-prawna** |  |
| 1. **Uzasadnienie wyboru formy organizacyjno-prawnej** | |
|  | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| B-3 Charakterystyka działalności gospodarczej | | |
| *Proszę podać kod PKD (cztery cyfry) dla prowadzonej/planowanej działalności* | | |
| **1. Działalność** | **Krótka charakterystyka**  **(przedmiot i zakres)** | **Udział % w ogólnej wartości planowanych przychodów ze sprzedaży** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

# SEKCJA C PLAN MARKETINGOWY

|  |
| --- |
| C-1 Opis produktu/usługi i pozycja na rynku |
| *Proszę opisać produkty/usługi jakie zostaną wprowadzone na rynek w ramach planowanej działalności gospodarczej oraz w jaki sposób różnią się one od już dostępnych na rynku.* |
| 1. **Proszę opisać produkty/usługi oraz określić dla nich zasięg terytorialny gdzie będzie prowadzona sprzedaż.** |
|  |
| 1. ***Proszę podać, w jaki sposób produkt różni się od produktów/usług konkurencji. Czy jest to nowy produkt na rynku?*** |
|  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| C-2 Rynek | | |
| *Proszę wypełnić poniższą tabelę podając, gdzie i w jaki sposób będzie prowadzona sprzedaż.* | | |
| 1. **Kim są nabywcy produktów/ usług?** | | |
| ***Grupa klientów*** | ***Charakterystyka grupy klientów i uzasadnienie jej wyboru*** | |
|  |  | |
|  |  | |
|  |  | |
|  |  | |
|  |  | |
| 1. **Liczebność grupy odniesiona zasięgu terytorialnego rynku określonego w pkt. C-1.1.**   ***Proszę podać szacunkową liczbę potencjalnych klientów.*** | | |
| ***Grupa klientów*** | ***Liczebność grupy potencjalnych klientów*** | ***Źródło weryfikacji danych*** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 1. **Oczekiwania i potrzeby nabywców odnośnie produktów/usług** | | |
| ***Grupa klientów*** | ***Oczekiwania i potrzeby*** | ***Źródło weryfikacji oczekiwań i potrzeb*** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 1. **Czy popyt na produkt/ usługi będzie ulegał sezonowym zmianom?**   ***Proszę uzasadnić brak sezonowych zmian lub przyczyny zmiennego zapotrzebowania na produkty/usługi.*** | | |
|  | | |
| 1. **Jak będą minimalizowane skutki sezonowości? (jeżeli dotyczy)** | | |
|  | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| C-3 Konkurencja na rynku | | | | |
| 1. *Proszę wskazać głównych konkurentów na rynku. Proszę podać możliwie szczegółowe dane o głównych konkurentach w odniesieniu do kryteriów oceny konkurentów, tj. jakości, cen i reklamy* | | | | |
| **Nazwa konkurenta:**  **Opis:** | | | | |
| **Nazwa konkurenta:**  **Opis:** | | | | |
| **Nazwa konkurenta:**  **Opis:** | | | | |
| **Nazwa konkurenta:**  **Opis:** | | | | |
| 1. *Proszę dokonać oceny ich produktów/ usług w skali od 1 (ocena najniższa) do 10 (ocena najwyższa) w porównaniu do własnych produktów/usług. Należy wstawić oceny w kolumnach 2, 3, 4 oraz wyliczyć średnią w kolumnie 5.* | | | | |
| ***Nazwa*** | ***Jakość*** | ***Cena*** | ***Reklama/promocja*** | ***Średni wynik punktowy***  ***(średnia arytmetyczna ocen z jakości, ceny i reklamy)*** |
| Oferta wnioskodawcy |  |  |  |  |
| Konkurent 1 |  |  |  |  |
| Konkurent 2 |  |  |  |  |
| Konkurent 3 |  |  |  |  |
| Konkurent N |  |  |  |  |
| *Proszę uzasadnić powyższe oceny* | | | | |
| **Jakość** | | | | |
|  | | | | |
| **Cena** | | | | |
|  | | | | |
| **Reklama/promocja** | | | | |
|  | | | | |
| 1. Proszę opisać potencjalne działania swoich konkurentów na uruchomienie nowego przedsięwzięcia oraz wprowadzenia produktu (usługi) na rynek?   Czy dokonają oni obniżenia cen swoich produktów (usług), czy uruchomią dodatkową akcję promocyjną, a może zachowają się w jeszcze inny sposób? Jaka będzie wtedy reakcja Wnioskodawcy? | | | | |
|  | | | | |

|  |
| --- |
| C-4 Cena |
| *Proszę opisać, w jaki sposób będą ustalane ceny?* |
| 1. **Proszę podać cenę za jeden produkt/usługę.** |
|  |
| 1. **W jaki sposób będą ustalane ceny produktów/usług?**   ***Proszę opisać jakie rodzaje kosztów zostaną uwzględnione przy ustalaniu cen oraz jaka jest zakładana wysokość marży.*** |
|  |

|  |
| --- |
| C-5 Dystrybucja i promocja |
| *Proszę opisać, w jaki sposób będzie prowadzona sprzedaż i promocja.* |
| **1. W jaki sposób odbywa się sprzedaż?**  ***Proszę opisać metody/kanały dotarcia do klientów. Proszę opisać proces sprzedaży.*** |
|  |
| **2. W jaki sposób klienci są oraz będą informowani o produktach/usługach?**  ***Proszę opisać formę promocji/reklamy.*** |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| C-6 Analiza SWOT planowanego przedsięwzięcia | |
| **UWARUNKOWANIA WEWNĘTRZNE** | |
| **Mocne strony** | **Słabe strony** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| **UWARUNKOWANIA ZEWNĘTRZNE** | |
| **Szanse** | **Zagrożenia** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| **Wnioski z analizy SWOT** | |
|  | |

|  |  |
| --- | --- |
| C-7 Analiza ograniczeń i rozwiązań alternatywnych | |
| Proszę wymienić i scharakteryzować czynniki mogące ograniczać działalność firmy zarówno w bliższej jak i dalszej przyszłości.  W tabeli przedstawiono podstawowe kategorie ograniczeń, jeśli projektodawca zauważa inne jak np. polityczne czy kulturowe, wynikające ze specyfiki działalności, można rozbudować tabelę. | Proszę opisać rozwiązania będące odpowiedzią na zdiagnozowane ograniczenia |
| **Organizacyjne** | |
|  |  |
| **Techniczne** | |
|  |  |
| **Czasowe** | |
|  |  |
| **Finansowe** | |
|  |  |
| **Prawne** | |
|  |  |
| **Inne** | |
|  |  |

# SEKCJA D ZASOBY LUDZKIE

|  |
| --- |
| D-1 Personel przedsiębiorstwa społecznego |
| *Proszę scharakteryzować poziom i strukturę zatrudnienia w przedsiębiorstwie – dotyczy podmiotu istniejącego*  *Należy uzasadnić jakie osoby będą zatrudniane.* |
|  |
| Proszę opisać strukturę przedsiębiorstwa społecznego w związku z planowanym przedsięwzięciem:   1. Stanowisko 2. Planowana liczba osób zajmujących dane stanowisko 3. Zakres obowiązków na danym stanowisku 4. Zakres odpowiedzialności na danym stanowisku 5. Zakres uprawnień na danym stanowisku 6. Imię i nazwisko osoby, która będzie piastować dane stanowisko 7. Kompetencje (wiedza, umiejętności) osoby, która będzie piastować dane stanowisko 8. Doświadczenie zawodowe osoby, która będzie piastować dane stanowisko 9. Inne istotne informacje – certyfikaty, uprawnienia itp. |
| **4.1 Nazwa stanowiska 1:** |
| **Opis stanowiska 1** |
| **4.2 Nazwa stanowiska 2:** |
| **Opis stanowiska 2:** |
| **4.3 Nazwa stanowiska N:** S |
| **Opis stanowiska N:**  . |

|  |
| --- |
| D-2 Kadra kierownicza przedsiębiorstwa społecznego |
| Proszę przedstawić doświadczenie i umiejętności, które posiada kadra kierownicza wnioskodawcy. |
| Imię i nazwisko, wiek, stanowisko wykształcenie |
|  |
| Doświadczenie zawodowe |
|  |
| Imię i nazwisko, wiek, stanowisko wykształcenie |
|  |
| Doświadczenie zawodowe |
|  |
| Imię i nazwisko, wiek, stanowisko wykształcenie |
|  |
| Doświadczenie zawodowe |
|  |

# SEKCJA E PLAN INWESTYCYJNY

|  |
| --- |
| E-1 Opis planowanej inwestycji |
| **Należy przedstawić zakres planowanej inwestycji (np. zakup maszyn i urządzeń, itp.). W pkt. 1-2 należy odnieść się do całokształtu działań a w 3 jedynie do kosztów kwalifikowanych.** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. Uzasadnienie inwestycji:** |  | |
| **2. Zakres inwestycji - Wymienić jedynie koszty kwalifikowalne z planowanych nakładów w ramach działań do zrealizowania** | | |
| Rodzaj działania/kosztów | Uzasadnienie | Koszty (PLN) |
| 2.1. |  |  |
| 2.n. |  |  |
| **RAZEM (PLN):** | |  |
| **3. Zakres inwestycji - Wymienić wszystkie pozostałe nakłady inwestycyjne w ramach działań do zrealizowania sfinansowane z innych źródeł** | | |
| Rodzaj działania / kosztów | Uzasadnienie | Koszty (PLN) |
| 3.1. |  |  |
| 3.n. |  |  |
| **RAZEM (PLN):** | |  |
| **4. Nakłady inwestycyjne łącznie**  *Suma pkt. 2 i pkt.3 z tabeli E-1* | | |
| **RAZEM (PLN):** | |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| E-2 Harmonogram działań związany z realizacją przedsięwzięcia | | |
| *Wymienić poniżej działania jakie zostaną podjęte aby uruchomić planowaną działalność (np. przygotowanie inwestycji, zapytania ofertowe, zakupy środków trwałych, uzyskanie pozwoleń i koncesji, pozyskanie innych źródeł finansowania, remonty, zawarcie umów, pozyskanie klientów). Należy oszacować koszty związane z działaniami.* | | |
| **Opis działań** | **Koszt realizacji** | **Okres realizacji (od…do…)** |
| 1.1 |  |  |
| 1.2 |  |  |
| 1.3 |  |  |
| 1.4 |  |  |
| 1.5 |  |  |
| 1.n |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| E-3 Aktualne zdolności wytwórcze | | |
| **1. Czy wnioskodawca dysponuje już odpowiednim lokalem na potrzeby prowadzenia działalności? Jeśli tak, proszę opisać wyposażenie i infrastrukturę tych pomieszczeń. Proszę podać tytuł prawny do lokalu.** | | |
|  | | |
| **2. Czy należy zwiększyć powierzchnię posiadanych pomieszczeń lub zmienić lokalizację?**  *Proszę wskazać, w jaki sposób wnioskodawca zamierza to osiągnąć i w jakim terminie.* | | |
|  | | |
| **3. Proszę określić zasoby techniczne, którymi Wnioskodawca dysponuje na potrzeby przedsięwzięcia (maszyny i urządzenia, środki transportu, wartości niematerialne i prawne, etc.), a także formę i okres dysponowania (własność, użyczenie, najem, dzierżawa, leasing).** | | |
| **Rodzaj zasobu technicznego** | **Rok produkcji** | **Szacunkowa wartość [zł]** |
| 3.1 |  |  |
| 3.2 |  |  |
| 3.3 |  |  |
| 3.n |  |  |

# SEKCJA F PLAN FINANSOWY

**Przed wypełnieniem sprawozdań finansowych zapoznaj się z instrukcją i stosują ją do wszystkich tabel:**

* + - * Wypełniając tabele prosimy zwrócić uwagę na rodzaj prowadzonej działalności gospodarczej (usługi, handel, produkcja). W przypadku spółdzielni prowadzących 3 rodzaje działalności (usługi, handel i produkcję) BO zobowiązany jest do wypełniania tabel z rozbiciem na wymienione 3 grupy.
* Kwoty w analizie finansowej powinny być **podane jako liczby całkowite**, **bez odstępów, kropek, skrótów walutowych tj. w następujący sposób kwotę trzydzieści pięć tysięcy złotych należy zapisać w następujący sposób 35000**
* prosimy o wpisywanie we wszystkich polach liczb w jednakowym formacie, ponieważ będą one wykorzystane do analizy.
* sytuacja finansowa wnioskodawcy oraz jej prognoza muszą być sporządzone w cenach stałych w PLN.
* Podając wielkość sprzedaży (w sztukach, jednostkach) prosimy o podanie metodologii prognozy sprzedaży z podziałem na wiodące obszary działalności gospodarczej. Przykład wyliczenia (usługi fryzjerskie - strzyżenie męskie): Fryzjer strzyże maksymalnie 3 klientów na godzinę, pracując 8 h dziennie przez 20 dni w miesiącu maksymalna miesięczna wielkość sprzedaży wyniesie 480 klientów w miesiącu. Należy wpisać realną wielkość sprzedaży - oznacza to, że w pierwszym roku działalności maksymalna liczba klientów to np. 192 osoby (wynika to z określenia wskaźnika na poziomie 40% jako wielkości realnej względem maksymalnej wielkości sprzedaży uwzględniając brak renomy czy inne bariery i przeszkody w celu osiągnięcia maksymalnie wielkości sprzedaży).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| F-1 Uproszczony bilans | | | |
| Bilans przedstawia zasoby przedsiębiorstwa oraz źródła ich finansowania. Format wymaganego bilansu jest uproszczony. Aktywa muszą równać się pasywom | | | |
| *Aktywa* | *Rok n*  *(rozpoczęcia działalności)* | *Rok n + 1* | *Rok n + 2* |
| MAJĄTEK TRWAŁY (A do G): |  |  |  |
| A/ wartości niematerialne i prawne |  |  |  |
| B/ grunty |  |  |  |
| C/ budynki i budowle |  |  |  |
| D/ maszyny i urządzenia |  |  |  |
| E/ inwestycje rozpoczęte |  |  |  |
| F/ długoterminowe papiery wartościowe |  |  |  |
| G/ pozostały majątek trwały |  |  |  |
| MAJĄTEK OBROTOWY (H do K): |  |  |  |
| H/ należności i roszczenia |  |  |  |
| I/ zapasy |  |  |  |
| J/ środki pieniężne |  |  |  |
| K/ pozostały majątek obrotowy |  |  |  |
| **AKTYWA RAZEM (MAJ**Ą**TEK TRWAŁY I OBROTOWY)** |  |  |  |
| Pasywa | *Rok n*  *(rozpoczęcia działalności)* | *Rok n + 1* | *Rok n + 2* |
| *PASYWA DŁUGOTERMINOWE (L do N)* |  |  |  |
| L/ fundusze własne |  |  |  |
| M/ zobowiązania długoterminowe (bez kredytów i pożyczek) |  |  |  |
| N/ kredyty i pożyczki długoterminowe |  |  |  |
| PASYWA KRÓTKOTERMINOWE (O do R) |  |  |  |
| O/ zobowiązania krótkoterminowe (bez kredytów i pożyczek) |  |  |  |
| P/ kredyty i pożyczki krótkoterminowe |  |  |  |
| R/ pozostałe pasywa |  |  |  |
| **PASYWA RAZEM (DŁUGO I KRÓTKOTERMINOWE):** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| F-2 Rachunek zysków i strat | | | |
| Rachunek ten dostarcza informacji, jak dochodowe jest przedsiębiorstwo. Należy przedstawić rzetelne dane. | | | |
| *Pozycja* | *Rok n*  *(rozpoczęcia działalności)* | *Rok n + 1* | *Rok n + 2* |
| **1. Przychody ze sprzedaży** |  |  |  |
| 1.1.Przychody ze sprzedaży usług |  |  |  |
| 1.2 Przychody ze sprzedaży materiałów  i towarów |  |  |  |
| **2. Koszty działalności operacyjnej** |  |  |  |
| 2.1 Amortyzacja |  |  |  |
| 2.2 Zużycie materiałów i energii |  |  |  |
| 2.3 Usługi obce |  |  |  |
| 2.4 Podatki i opłaty |  |  |  |
| 2.5 Wynagrodzenia |  |  |  |
| 2.6 Pochodne od wynagrodzeń |  |  |  |
| 2.7 Pozostałe koszty rodzajowe |  |  |  |
| 2.8 Wartość sprzedanych towarów i materiałów |  |  |  |
| **3. Zysk (strata) ze sprzedaży (1-2)** |  |  |  |
| **4. Pozostałe przychody operacyjne** |  |  |  |
| 4.1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych |  |  |  |
| 4.2 Dotacje |  |  |  |
| 4.3 Inne przychody operacyjne |  |  |  |
| **5. Pozostałe koszty operacyjne** |  |  |  |
| 5.1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych |  |  |  |
| 5.2 Aktualizacja wartości aktywów |  |  |  |
| 5.3 Inne koszty operacyjne |  |  |  |
| **6. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (4+5-6)** |  |  |  |
| **7. Przychody finansowe** |  |  |  |
| **9. Koszty finansowe** |  |  |  |
| **10. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (6+7-8)** |  |  |  |
| **11. Podatek dochodowy** |  |  |  |
| **12. ZYSK NETTO (10-11)** |  |  |  |

# F-3 Przychody w pierwszych 12 miesiącach funkcjonowania przedsiębiorstwa

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **POZYCJA/MIESIĄC** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **Razem** |
| **1. Przychody ze sprzedaży** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. Przychody ze sprzedaży usług |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. Przychody ze sprzedaży materiałów  i towarów |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2. Pozostałe przychody operacyjne** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. Dotacje |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. Pozostałe przychody operacyjne |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3. Przychody finansowe** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4. Przychody ogółem** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# F-4 Koszty w pierwszych 12 miesiącach funkcjonowania przedsiębiorstwa

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **POZYCJA/MIESIĄC** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **Razem** |
| **1. Koszty działalności operacyjnej** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 Amortyzacja |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 Zużycie materiałów i energii |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - materiały podstawowe |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - energia elektryczna |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - paliwo, gaz |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - surowce |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - woda |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 Usługi obce |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - rozmowy telefoniczne/ internet |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - najem/dzierżawa |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - usługi księgowe |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - usługi komunalne |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - pozostałe usługi |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 Podatki i opłaty |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.5 Wynagrodzenia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.6 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.7 Pozostałe koszty rodzajowe |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - reklama |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - ubezpieczenia majątkowe |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - delegacje |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2. Pozostałe koszty operacyjne** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3. Koszty finansowe** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4. Koszty ogółem** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# F-5 Rachunek wyników na pierwsze 12 miesięcy funkcjonowania przedsiębiorstwa

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **POZYCJA/MIESIĄC** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **Razem** |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Koszty działalności gospodarczej |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Zysk (strata) ze sprzedaży ( 1-2) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Pozostałe przychody operacyjne |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Pozostałe koszty operacyjne |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Zysk (strata) z działalności operacyjnej(3+4-5) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Przychody finansowe |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Koszty finansowe |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Zysk (strata) brutto (6+7-8) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Podatek dochodowy |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| K. Zysk (strata) netto (9-10) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# F-6 Plan zatrudnienia

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **Rok 201… w podziale na miesiące** | | | | | | | | | | | |  |
| **Lp.** | **Zatrudnienie** | **201…** | **I** | **II** | **III** | **IV** | **V** | **VI** | **VII** | **VIII** | **IX** | **X** | **XI** | **XII** | **201…** |
| 1 | Liczba osób zatrudnionych |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Liczba nowoutworzonych miejsc pracy |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3** | **Ilość osób zatrudnionych RAZEM (1+2+3)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# F-7 Załącznik - Harmonogram rzeczowo-finansowy