

Dokumenty wymagane w procesie monitoringu kredytobiorców (zakres dokumentacji jest uzależniony od rodzaju prowadzonej księgowości i zakresu obowiązków sprawozdawczych Kredytobiorcy).

Rodzaj sprawozdawczości/ Typ klienta Częstotliwość informacji	Ryczałt i karta podatkowa	Księga przychodów i rozchodów	Pełna księgowość	Rolnicy nie prowadzący sprawozdawczości	Jednostki Samorządu Terytorialnego
<b>Informacja w okresach kwartalnych (jeśli monitoring przeprowadzany jest z kwartalną częstotliwością)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- deklaracje VAT,</li> <li>- ewidencje przychodów,</li> <li>- rejestry zakupów,</li> <li>- informacja do monitoringu przygotowana przez klienta zgodnie z załącznikiem nr 5b/5d</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zestawienia z księgi przychodów i rozchodów,</li> <li>- inwentaryzacja zapasów,</li> <li>- zestawienie środków trwałych wraz z wysokością amortyzacji</li> <li>- informacja do monitoringu przygotowana przez klienta zgodnie z załącznikiem nr 5b/5d</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sprawozdanie F-01,</li> <li>- sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową,</li> <li>- skonsolidowane sprawozdanie finansowe (o ile jest sporządzane)</li> <li>- informacja do monitoringu przygotowana przez klienta zgodnie z załącznikiem nr 5a/5c</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacja o gospodarstwie rolnym dla celów monitoringu przygotowana przez rolnika zgodnie z załącznikiem nr 5e,</li> <li>- pozostałe informacje niezbędne do przeprowadzenia bieżącego monitoringu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sprawozdania budżetowe (Rb-NDS, Rb-N, Rb-Z, Rb-27s, Rb-28s),</li> <li>- uchwały budżetowe,</li> <li>- opinie RIO (półroczne),</li> <li>- inne informacje niezbędne do przeprowadzenia bieżącego monitoringu</li> </ul>
<b>Informacja w okresach rocznych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rozliczenie podatku dla ryczałtu - PIT-28,</li> <li>- rozliczenie roczne podatku dla karty podatkowej,</li> <li>- ewidencja przychodów i rejestry zakupów,</li> <li>- oświadczenie o wysokości średnich miesięcznych dochodów po opodatkowaniu i opłaceniu składek na ubezpieczenie społeczne,</li> <li>- informacja do monitoringu przygotowana przez klienta zgodnie z załącznikiem nr 5b/5d</li> <li>- Arkusz oceny istotności ryzyka ESG Klienta zgodnie z załącznikiem nr 5f</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rozliczenie roczne podatku od osób fizycznych,</li> <li>- inwentaryzacja zapasów,</li> <li>- zestawienie z księgi przychodów i rozchodów</li> <li>- informacja do monitoringu przygotowana przez klienta zgodnie z załącznikiem nr 5b/5d</li> <li>- Arkusz oceny istotności ryzyka ESG Klienta zgodnie z załącznikiem nr 5f</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- F-01,</li> <li>- CIT-8,</li> <li>- sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, sprawozdanie ze zmian w kapitale,</li> <li>- skonsolidowane sprawozdanie finansowe (o ile jest sporządzane),</li> <li>- opinia biegłego rewidenta/ sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego (o ile sprawozdania finansowe podlegają audytowaniu),</li> <li>- uchwała o podziale zysku bądź pokryciu straty</li> <li>- informacja do monitoringu przygotowana przez klienta zgodnie z załącznikiem nr 5a/5c</li> <li>- Arkusz oceny istotności ryzyka ESG Klienta zgodnie z załącznikiem nr 5f</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nakaz płatniczy dotyczący podatku rolnego,</li> <li>- informacje niezbędne do przeprowadzenia bieżącego monitoringu,</li> <li>- PIT-6 (działy specjalne produkcji rolnej),</li> <li>- informacja o gospodarstwie rolnym dla celów monitoringu przygotowana przez rolnika zgodnie z załącznikiem nr 5e</li> <li>- Arkusz oceny istotności ryzyka ESG Klienta zgodnie z załącznikiem nr 5f</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sprawozdania budżetowe (Rb-NDS, Rb-N, Rb-Z, Rb-27s, Rb-28s),</li> <li>- uchwały budżetowe,</li> <li>- opinie RIO (roczne),</li> <li>- wieloletnie prognozy finansowe,</li> <li>- inne informacje niezbędne do przeprowadzenia bieżącego monitoringu</li> </ul>