Aplikacja off-line IF – Instrumenty Finansowe

WYMAGANIA APLIKACJI

Dostęp do Internetu oraz zainstalowana aplikacja Adobe Reader w wersji 9.2.

INSTALACJA APLIKACJI

Aplikacja nie wymaga instalacji.

URUCHOMIENIE APLIKACJI

Należy uruchomić program Adobe Reader wersja 9.2 z menu plik wybrać otwórz i wskazać plik z aplikacją IF_offline.pdf lub też dwukrotnie kliknąć na wyżej wymieniony plik.

INSTRUKCJA UŻYTKOWNIKA

Nawigacja po formularzu

Nawigacja pomiędzy polami w całym formularzu może odbywać się za pomocą przycisku tabulatora lub klikając myszką na wybrane pole. Nawigacja pomiędzy polami w dziale II, w obrębie danej kolumny może odbywać się przy użyciu przycisku ENTER.

Strony formularza można dowolnie skalować (zmniejszać lub zwiększać ich rozmiar) na ekranie. Skalowanie obrazu można przeprowadzić w następujący sposób: za pomocą skrótu klawiszowego *Ctrl* + lub *Ctrl* – lub wybierając z menu *Widok* opcję *Powiększenie*.

Na stronie 1 znajduje się menu z przyciskami, które pozwalają na szybkie przejście do wybranego działu na formularzu. U dołu większości stron znajdują się dwa przyciski nazwane „**przejdź do str.1 (menu)**” i „**przejdź do str. ostatniej (spr. poprawności danych)”.** Pierwszy przycisk pozwala na szybkie przejście do strony 1, gdzie znajduje się menu aplikacji. Drugi przycisk pozwala na szybkie przejście do strony 34 (ostatniej).

Na stronie 34, po wyświetleniu pola z błędami (patrz informacje o błędach), uaktywniają się przyciski, które pozwalają przejść do miejsc na formularzu, gdzie znaleziono błędy (szybkie przejście do stron/tablic na których wystąpiły błędy).

Informacje o błędach

Błędy na formularzu IF są sprawdzane na bieżąco w miarę wypełniania pól na formularzu. W przypadku wykrycia nieprawidłowości wyświetla się komunikat o znalezionym błędzie, a pole (pola) z błędnymi wartościami zostaje podświetlone na kolor czerwony. Komunikaty z błędami pojawiają się w aplikacji w postaci „wyskakującego" okna. Okno o nazwie *„Informacja"* przekazuje użytkownikowi informację o wypełnionej części formularza. Okno o nazwie *„Znaleziono błąd!"* wyświetla użytkownikowi informację o nieprawidłowościach znajdujących się na formularzu, które należy poprawić.

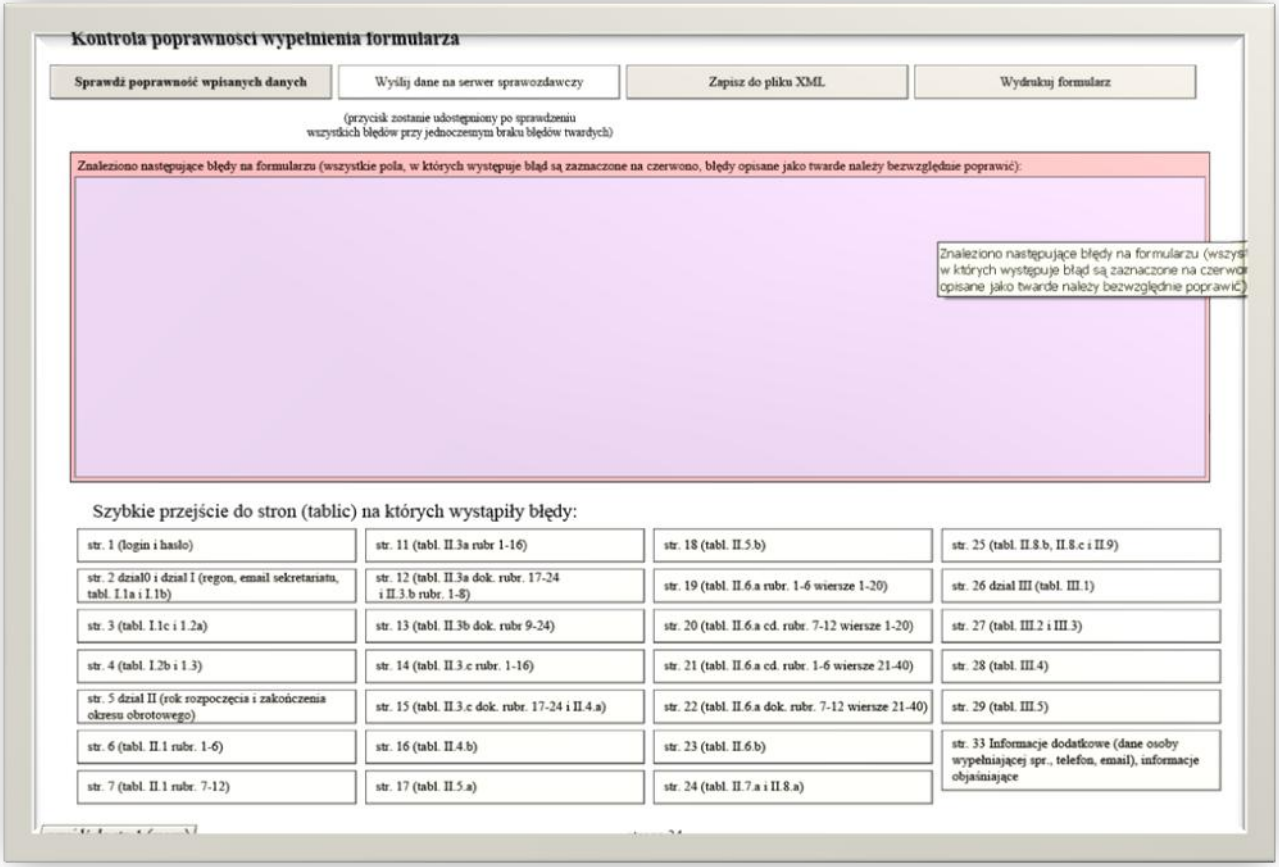
Na stronie 34 (rys. 1) znajduje się przycisk **„Sprawdź poprawność wpisanych danych"**, po kliknięciu którego, pojawia się pole w kolorze czerwonym z informacjami o błędach znalezionych na całym formularzu we wszystkich działach. Pole z błędami posiada pasek przewijania tekstu aktywowany po kliknięciu na to pole a znajdujący się po prawej stronie.

Komunikaty o błędach składają się z informacji o typie błędu (błąd *twardy* lub *uznaniowy*), miejsce występowania (dział, tabela, wiersz, kolumna, pole) oraz przyczynie występowania błędu. Błędy oznaczone napisem *Błąd twardy* trzeba koniecznie poprawić na formularzu. Błędy oznaczone napisem *Błąd uznaniowy* nie wymaga bezwzględnej poprawy.

Może się zdarzyć, że w polu z błędami pojawi się kilkakrotnie ten sam opis błędu. Nie ma to znaczenia dla funkcjonalności aplikacji. Po poprawieniu tych pól (na które wskazuje kontrola błędów) należy ponownie kliknąć przycisk **„Sprawdź poprawność wpisanych danych"**, co spowoduje, że błędy o tej samej treści nie zostaną wyświetlone (dla pól poprzednio wskazanych).

Na stronie 34, w części „Szybkie przejście do stron (tablic) na których wystąpiły błędy" znajdują się przyciski, które pozwalają na przejście w miejsce występowania błędu. Domyślnie przyciski te nie są aktywne. Aktywacja przycisków do stron, na których znaleziono błędy następuje po wybraniu przycisku „Sprawdź poprawność wpisanych danych". Jeżeli na danej stronie znaleziono błąd zostaje aktywowany przycisk, który przenosi użytkownika wypełniającego sprawozdanie do strony z błędem.

W przypadku nie wykrycia błędów „twardych" na stronie 34 zostaje uaktywniony przycisk **„Wyślij dane na serwer sprawozdawczy".**



Rys. 1. Strona 34. Pole z błędami pojawiające się po uruchomieniu przycisku „Sprawdź poprawność wpisanych danych” wraz z aktywnymi przyciskami, które przenoszą do strony/tablicy, na których znaleziono błędy.

Zapis i przechowywanie danych formularza

Wypełnione dane w aplikacji można w dowolnym momencie zapisać wybierając z menu *Plik* opcję *zapisz*. Formularz z danymi zostanie zapisany w pliku PDF, do którego można wrócić w dowolnym momencie.

Formularz nadaje się do drukowania w dowolnym momencie. Należy w tym celu nacisnąć przycisk **„Wydrukuj formularz”** na stronie 34 lub wybierając z menu *Plik* opcję *Drukuj*. Format formularza umożliwia wydruk wszystkich tabel z danymi.

Po wypełnieniu formularza danymi należy sprawdzić jego poprawność, przy użyciu przycisku **„Sprawdź poprawność wpisanych danych”** na stronie 34. W przypadku braku *błędów twardych*, uaktywnia się przycisk **„Wyślij dane na serwer sprawozdawczy”**.

Przycisk **„Wyślij dane na serwer sprawozdawczy”** umożliwia przesłanie danych bezpośrednio na serwer sprawozdawczy GUS. Po prawidłowym przesłaniu danych użytkownik dostaje informację o przesłaniu danych. W przypadku problemów

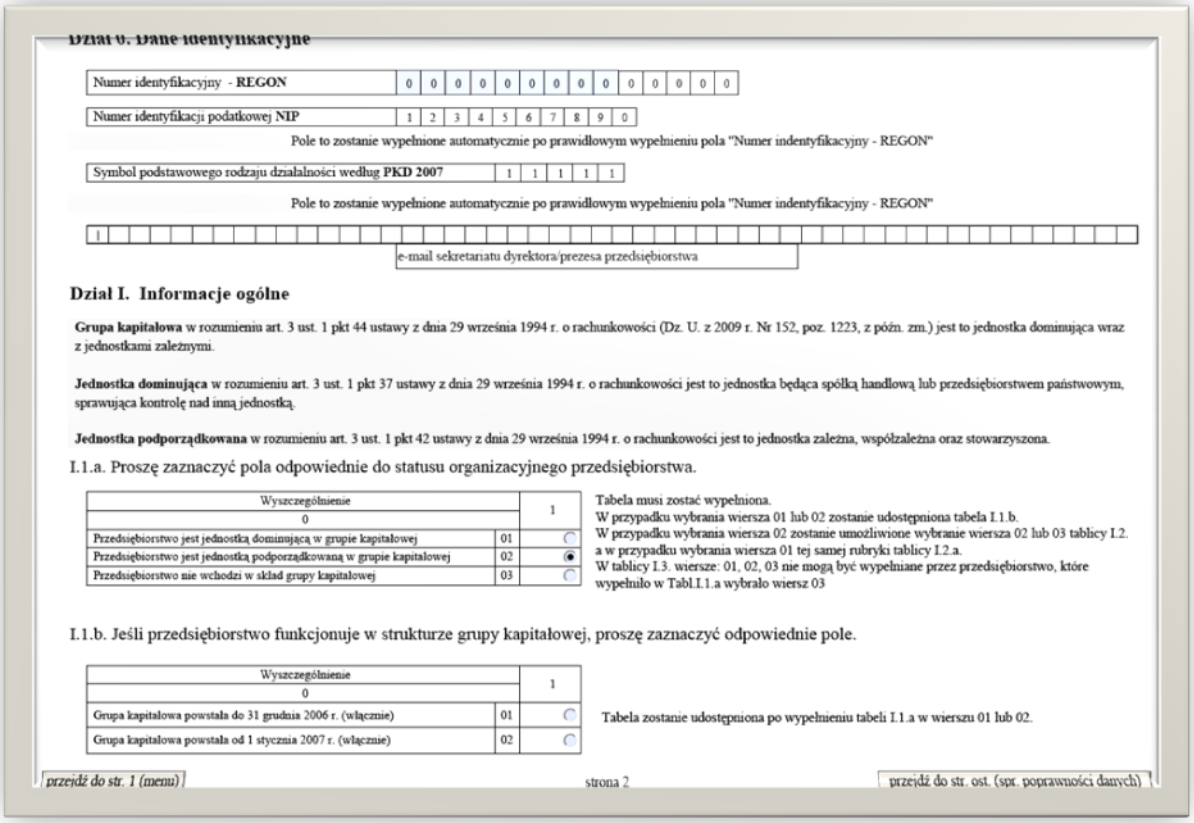
z wysłaniem danych na serwer sprawozdawczy użytkownik zostaje poinformowany o przyczynie błędu.

Aplikacja zezwala zapisać dane na dysku za pomocą klawisza ***„Zapisz do pliku XML”.*** Tworzy się plik z rozszerzeniem XML, który może zostać dostarczony na nośniku magnetycznym do urzędu statystycznego, gdzie statystyk dokona wczytania danych do zasobów GUS. Dane mogą być dostarczone także przesyłką pocztową zawierającą nośnik danych np. płyta CD.

Wprowadzenie do sposobu wypełnienia formularza IF

Użytkownik wypełniający formularz IF rozpoczyna od wpisania na str. 2 poprawnie regonu jednostki wypełniającej sprawozdanie. Po prawidłowym wpisaniu regonu, pola NIP i PKD jednostki zostaną wypełnione automatycznie. W każdym przypadku nieprawidłowego wypełnienia pola użytkownik zostaje poinformowany komunikatem o błędzie (patrz informacje o błędach) (rys. 2).

Następną niezbędną czynnością jest wypełnienie tabeli *I.1.a Proszę zaznaczyć pola odpowiednie do statusu organizacyjnego przedsiębiorstwa* działu I (str. 2, rys.). W zależności od wybranej odpowiedzi (zaznaczenie wiersza 01 lub 02) w tej tabeli, aktywuje się tabela *I.1.b. Jeśli przedsiębiorstwo funkcjonuje w strukturze grupy kapitałowej, proszę zaznaczyć odpowiednie pole*.



Dział 0. Dane identyfikacyjne

Numer identyfikacyjny - **REGON**	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
Numer identyfikacji podatkowej **NIP**	1 2 3 4 5 6 7 8 9 0

Pole to zostanie wypełnione automatycznie po prawidłowym wypełnieniu pola "Numer indentyfikacyjny - REGON"

Symbol podstawowego rodzaju działalności według **PKD 2007**	1 1 1 1 1

Pole to zostanie wypełnione automatycznie po prawidłowym wypełnieniu pola "Numer indentyfikacyjny - REGON"

1

e-mail sekretariatu dyrektora/prezesa przedsiębiorstwa

Dział I. Informacje ogólne

Grupa kapitałowa w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 44 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.) jest to jednostka dominująca wraz z jednostkami zależnymi.

Jednostka dominująca w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jest to jednostka będąca spółką handlową lub przedsiębiorstwem państwowym, sprawująca kontrolę nad inną jednostką.

Jednostka podporządkowana w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 42 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jest to jednostka zależna, współzależna oraz stowarzyszona.

I.1.a. Proszę zaznaczyć pola odpowiednie do statusu organizacyjnego przedsiębiorstwa.

Wyszczególnienie		1
0		
Przedsiębiorstwo jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej	01	○
Przedsiębiorstwo jest jednostką podporządkowaną w grupie kapitałowej	02	●
Przedsiębiorstwo nie wchodzi w skład grupy kapitałowej	03	○

Tabela musi zostać wypełniona.
W przypadku wybrania wiersza 01 lub 02 zostanie udostępniona tabela I.1.b.
W przypadku wybrania wiersza 02 zostanie umożliwione wybranie wiersza 02 lub 03 tablicy I.2. a w przypadku wybrania wiersza 01 tej samej rubryki tablicy I.2.a.
W tablicy I.3. wiersze: 01, 02, 03 nie mogą być wypełniane przez przedsiębiorstwo, które wypełniło w Tabl.I.1.a wybrało wiersz 03

I.1.b. Jeśli przedsiębiorstwo funkcjonuje w strukturze grupy kapitałowej, proszę zaznaczyć odpowiednie pole.

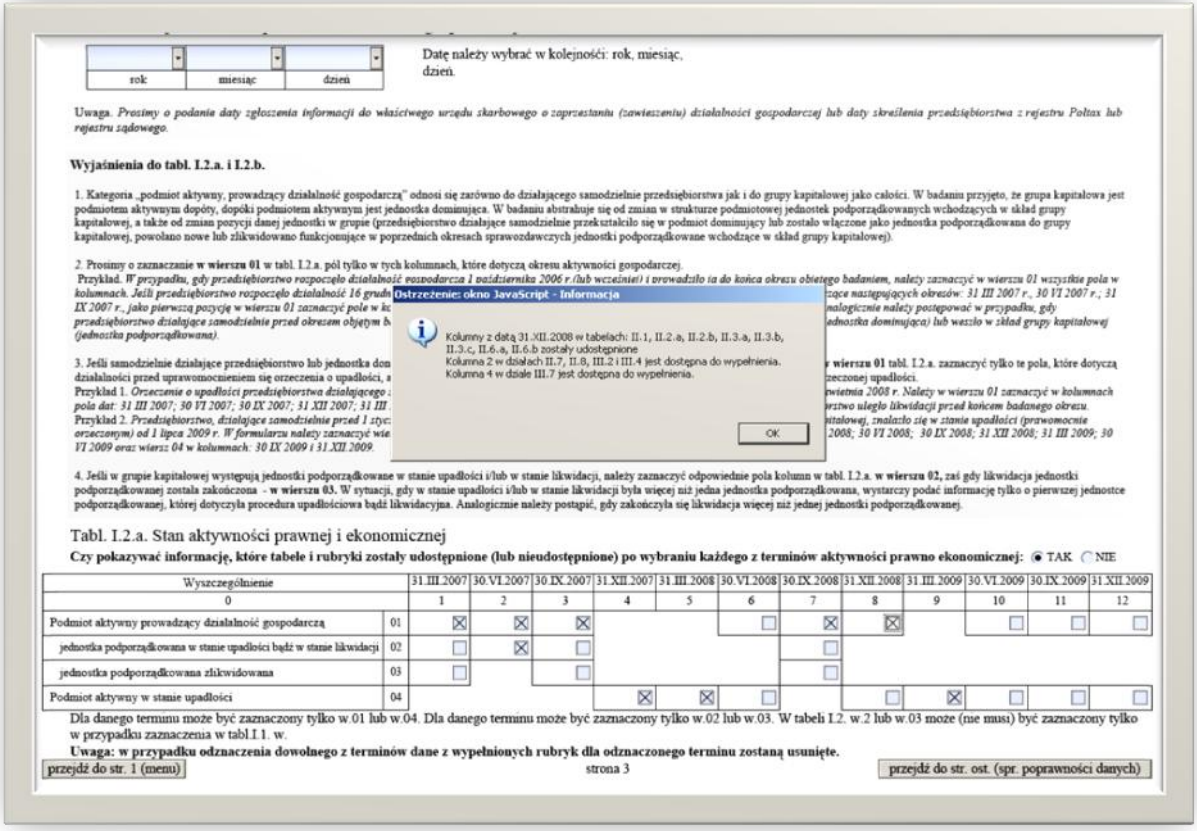
Wyszczególnienie		1
0		
Grupa kapitałowa powstała do 31 grudnia 2006 r. (włącznie)	01	○
Grupa kapitałowa powstała od 1 stycznia 2007 r. (włącznie)	02	○

Tabela zostanie udostępniona po wypełnieniu tabeli I.1.a w wierszu 01 lub 02.

przejdź do str. 1 (menu) strona 2 przejdź do str. ost. (spr. poprawności danych)

Rys. 2. Strona 2. Wypełnianie pola REGON i tabeli I.1.a.

Ważną tabelą do wypełnienia jest tablica *Tabl. I.2.a. Stan aktywności prawnej i ekonomicznej.* Zaznaczając właściwy wiersz z tabeli w wybranej kolumnie zostaje wyświetlony komunikat o udostępnieniu w wybranych tabelach na formularzu tylko kolumn z datą, która została wybrana (rys. 3).



Rys. 3. Informacja o udostępnionych kolumnach po zaznaczeniu wiersza w kolumnie 6 w tabeli I.2.a

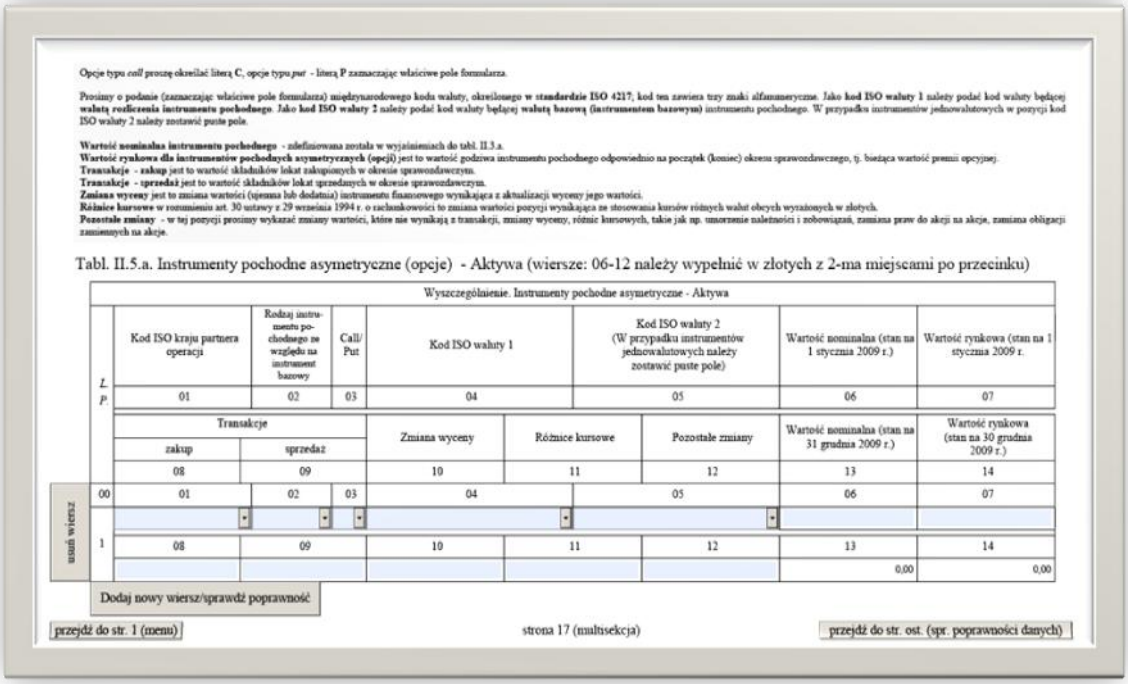
Dział I.2.a posiada pytanie kontrolne: ***Czy pokazywać informację, które tabele i rubryki zostały udostępnione (lub nieudostępnione) po wybraniu każdego z terminów aktywności prawno ekonomicznej***, którego odpowiedzią jest TAK lub NIE. Wybierając opcję TAK przy każdej zmianie danych w tabeli I.2.a zostaje wyświetlona informacja ze szczegółowymi danymi, które tabele i kolumny zostały udostępnione (lub nieudostępnione) na formularzu. Domyślnie zaznaczona jest opcja NIE.

Uwaga! pola w tabelach I.1.a i I.2.a są powiązane. W przypadku wybrania wiersza 02 tabeli I.1.a i zaznaczenia wiersza 01 dowolnej rubryki tabeli I.2.a, zostają aktywowane wiersze 02 i 03 tabeli I.2.a tej samej rubryki. Jeżeli w tabeli I.2.a

zaznaczymy wiersz 01 dowolnej rubryki to wiersz 04 tej samej rubryki jest niedostępny (i odwrotnie).

Kolejne tabele w działach należy wypełniać zgodnie z informacjami zamieszczonymi na formularzu i wyświetlającymi się komunikatami.

Tabele II.5.a (rys. 4) i II.5.b działają na zasadzie multisekcji. Po prawidłowym wypełnieniu każdego wiersza można dodać kolejny wiersz (maksymalna ilość wierszy w każdej tabeli wynosi 30) a wiersz poprzedni zastaje zatwierdzony (nie można zmienić jego danych). W przypadku chęci zmiany danych w zatwierdzonych wierszach należy nieprawidłowy wiersz usunąć i wypełnić na nowo wiersz kolejny.



Opcje typu *call* proszę określać literą **C**, opcje typu *put* - literą **P** zaznaczając właściwe pole formularza.

Prosimy o podanie (zaznaczając właściwe pole formularza) międzynarodowego kodu waluty, określonego w **standardzie ISO 4217**, kod ten zawiera trzy znaki alfanumeryczne. Jako **kod ISO waluty 1** należy podać kod waluty będącej **walutą rozliczenia instrumentu pochodnego**. Jako **kod ISO waluty 2** należy podać kod waluty będącej **walutą bazową (instrumentem bazowym)** instrumentu pochodnego. W przypadku instrumentów jednowalutowych w pozycji kod ISO waluty 2 należy zostawić puste pole.

Wartość nominalna instrumentu pochodnego - zdefiniowana została w wyjaśnieniach do tabl. II.3.a.
Wartość rynkowa dla instrumentów pochodnych asymetrycznych (opcji) jest to wartość godziwa instrumentu pochodnego odpowiednio na początek (koniec) okresu sprawozdawczego, tj. bieżąca wartość premii opcyjnej.
Transakcje - zakup jest to wartość składników lokat zakupionych w okresie sprawozdawczym.
Transakcje - sprzedaż jest to wartość składników lokat sprzedanych w okresie sprawozdawczym.
Zmiana wyceny jest to zmiana wartości (spadek lub dodatnia) instrumentu finansowego wynikająca z aktualizacji wyceny jego wartości.
Różnice kursowe w rozumieniu art. 30 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości to zmiana wartości pozycji wynikająca ze stosowania kursów różnych walut obcych wyrażonych w złotych.
Pozostałe zmiany - w tej pozycji prosimy wykazać zmiany wartości, które nie wynikają z transakcji, zmiany wyceny, różnic kursowych, takie jak np. umorzenie należności i zobowiązań, zamiana praw do akcji na akcje, zamiana obligacji zamiennych na akcje.

Tabl. II.5.a. Instrumenty pochodne asymetryczne (opcje) - Aktywa (wiersze: 06-12 należy wypełnić w złotych z 2-ma miejscami po przecinku)

	Wyszczególnienie. Instrumenty pochodne asymetryczne - Aktywa						
L. P.	Kod ISO kraju partnera operacji	Rodzaj instrumentu pochodnego ze względu na instrument bazowy	Call/ Put	Kod ISO waluty 1	Kod ISO waluty 2 (W przypadku instrumentów jednowalutowych należy zostawić puste pole)	Wartość nominalna (stan na 1 stycznia 2009 r.)	Wartość rynkowa (stan na 1 stycznia 2009 r.
	01	02	03	04	05	06	07

	Transakcje		Zmiana wyceny	Różnice kursowe	Pozostałe zmiany	Wartość nominalna (stan na 31 grudnia 2009 r.)	Wartość rynkowa (stan na 30 grudnia 2009 r.)
	zakup	sprzedaż					
	08	09	10	11	12	13	14
00	01	02	03	04	05	06	07
1	08	09	10	11	12	13	14
						0,00	0,00

usuń wiersz

Dodaj nowy wiersz/sprawdź poprawność

przejdź do str. 1 (menu) strona 17 (multisekcja) przejdź do str. ost. (spr. poprawności danych)

Rys. 4. tabela II.5.a z multisekcją.

Tabele w dziale III należy wypełnić bezwzględnie, a błędy dotyczące działu III są błędami twardymi.

LISTA OSÓB DO KONTAKTU W SPRAWACH SPRAWOZDANIA IF:

Dla jednostek z terenu województwa:	**Osoby do kontaktów ze sprawozdawcami**	**Telefony**	**E-mail**
Dla wszystkich województw	Magdalena Wójcik	032 77-91-277	ma.wojcik@stat.gov.pl
	Agnieszka Gajek	032 77-91-294	a.gajek2@stat.gov.pl
	Joanna Pietrowska	032 77-91-294	j.pietrowska@stat.gov.pl
	Artur Derbot	032 77-91-216	b.goleniec@stat.gov.pl
	Zofia Gustak	032 77-91-303	z.gustak@stat.gov.pl
	Barbara Wojnowicz	022 608-38-56	b.wojnowicz@stat.gov.pl
	Krystyna Strzelecka	022 608-34-67	k.strzelecka@stat.gov.pl
	Sekretariat Departamentu Finansów	022 608-31-42	Sekretariat-SF@stat.gov.pl
	Agnieszka Nowińska	022 608-36-20	a.nowinska@stat.gov.pl
	Monika Rothe	022 608-35-33	m.rothe@stat.gov.pl