

Finanční bilance žadatele o licenci pro licencovanou činnost – výhled

	rok	1	2	3	4	5	(atd.)
1	Tržby za prodej zboží						
2	Náklady na prodané zboží						
3	Obchodní rozpětí (marže) ř.1-ř.2						
4	Tržby za vlastní výrobky a služby						
5	Náklady na materiál						
6	Náklady na paliva a energie						
7	Náklady na nakoupené služby						
8	Nájemné (leasing)						
9	Přidaná hodnota ř.4-ř.5-ř.6-ř.7-ř.8						
10	Osobní náklady						
11	Poplatky a nákladové daně						
12	Ostatní provozní náklady						
13	Zisk před odpisy, úroky a zdaněním ř.3+ř.9-ř.10-ř.11-ř.12						
14	Odpisy celkem						
14a	z toho odpisy z nových investic						
14b	z toho odpisy dosavadních zařízení						
15	Zisk před úroky a zdaněním ř.13-ř.14						
16	Finanční výsledek hospodaření						
16a	z toho úroky během výstavby						
17	Tvorba/zúčtování zákonných rezerv ^{b)}						
18	Tvorba/zúčtování ostatních rezerv ^{b)}						
19	Zisk před zdaněním ř.15-ř.16-ř.17-ř.18						
20	Daňová ztráta z minulých let						
21	Přípočitatelné (odpočitatelné) položky						
22	Základ daně z příjmů						
23	Daň z příjmů						
24	Zisk po zdanění ř.19-ř.23						
25	Změna oběžných aktiv a pasiv ^{c)}						
26	Investiční výdaje celkem ^{d)}						
26a	z toho investice z vlastních prostředků investora						
26b	z toho cizí kapitál (úvěry, obligace)						
26c	z toho investiční dotace						
27	Navýšení kapitálu ^{e)}						
28	Splátky úvěrů a obligací celkem						
29	Finanční investice ^{f)}						
30	Vyplacené dividendy (podíly na zisku)						
31	Tok hotovosti ^{g)} ř.24+ř.14+ř.17+ř.18-ř.25-ř.26a+ř.27-ř.28-ř.29-ř.30						

Poznámky:

- a) Pokud žadatel o licenci nepředloží údaje pro vývoj v čase pro prvních 5 let licencované činnosti ve formě úplných výkazů jak je obvyklé v účetnictví, postačí pro posouzení jeho finanční situace předložit výše uvedenou tabulku.
- b) V řádku 17 a 18 se uvede tvorba rezerv jako kladná hodnota a zúčtování (čerpání) rezerv jako záporná hodnota.
- c) V řádku 25 se uvede celkové saldo změny oběžných (krátkodobých) aktiv a pasiv s peněžním dopadem. Zvýšení oběžných aktiv se uvede jako kladná hodnota, snížení jako záporná hodnota. U krátkodobých pasiv je zvýšení záporná hodnota a snížení kladná.
- d) V řádku 26 se uvedou peněžní výdaje na pořízení investičního majetku. Případné prodeje a jiné převody majetku se uvedou v komentářích.
- e) V řádku 27 se uvede navýšení akciového (vlastního) kapitálu s peněžním dopadem.
- f) V řádku 29 se uvedou jako kladná hodnota peněžní výdaje na pořízení finančních investic a jako záporná hodnota příjmy z jejich prodeje.
- g) Tok hotovosti v řádku 31 vyjadřuje peněžní toky (příjmy-výdaje) spojené s licencovanou činností.