

KARTA INFORMACYJNA

Nazwa klienta:

Adres:

NIP: REGON: KRS:

Telefon:

Przedmiot usługi: badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy od..... do.....

Nowy klient / kontynuacja współpracy:

Lp.	Pytanie	Odpowiedź	
1	Rok założenia Jednostki		
2	Wysokość kapitału		
	a) zakładowego		
	b) przedsiębiorstwa		
3	Okres objęty badaniem		
4	Suma bilansowa na koniec ostatniego roku obrotowego oraz przewidywana suma bilansowa na koniec bieżącego roku obrotowego	Rok bieżący	
		Rok poprzedni	
5	Przychody na koniec ostatniego roku obrotowego oraz przewidywane przychody na koniec bieżącego roku obrotowego	Rok bieżący	
		Rok poprzedni	
6	Wynik finansowy na koniec ostatniego roku obrotowego oraz przewidywany wynik na koniec bieżącego roku obrotowego	Rok bieżący	
		Rok poprzedni	
7	Liczba dostawców		
8	Liczba odbiorców		
9	Liczba pracowników		
10	Czy to jest jednostka: (wielozakładowa/czy posiada udziały)		
	a) ilość zakładów lub oddziałów		
	b) lokalizacja zakładów lub oddziałów		
11	Zakres prac do wykonania przez audytora:		
	a) badanie zgodne z polskimi standardami (wraz z badaniem wstępnym)		
	b) badanie zgodnie ze standardami grupy kapitałowej		
	c) zgodnie z międzynarodowymi standardami rachunkowości / US GAAP		
	d) przegląd ksiąg		
	e) inne (np. badanie skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej)		
12	Planowany termin przeprowadzenia badania/przeglądu		

13	Dane na temat badania sprawozdania finansowego za rok poprzedni:	
	a) nazwa firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie	
	b) wynagrodzenie badanie	
	c) powód zmiany firmy audytorskiej	
	d) jak często w jednostce jest zmieniana firma audytorska	
	e) czy występowały jakiegokolwiek konflikty między zarządem a poprzednią firmą audytorską?	
14	Dane na temat rachunkowości:	
	a) czy księgowość jest prowadzona przez własny dział księgowości czy na zlecenie?	
	b) w przypadku przedsiębiorstwa wielozakładowego: czy księgowość prowadzona jest w każdym oddziale/zakładzie osobno?	
	c) ilość dokumentów źródłowych miesięczna	
	d) czy w przeciągu ostatnich 3 lat zmieniany był program księgowy	
15	Liczba magazynów:	
	a) lokalizacja magazynów	
	b) częstotliwość przeprowadzenia inwentaryzacji	
16	Czy Jednostka prowadzi działalność Importową / Eksportową	
17	Czy w przeciągu ostatnich 3 lat nastąpiła zmiana kluczowego personelu wyższego szczebla?	
18	Czy Jednostka korzysta z umów leasingowych (liczba umów)?	
19	Podstawowy przedmiot, działalność Jednostki	
20	Kontrole zewnętrzne: zakres, okres	
21	Udziały w podmiotach zależnych	