

Dział 2. Zatrudnienie w powszechnych towarzystwach emerytalnych

Wyszczególnienie		Średnioroczne zatrudnienie (w etatach)	Średnioroczna liczba pracujących (w osobach)
0		1	2
Rada nadzorcza	01		
Zarząd	02		
Zatrudnienie ogółem	(w. 04+05+06+07) 03		
kadra kierownicza	04		
doradcy zarządu	05		
doradcy inwestycyjni	06		
pozostali pracownicy	07		
Liczba akwizytorów OFE ogółem	08		
w tym akwizytorzy na etatach w PTE	09		

Dział 3. Wynagrodzenia i świadczenia brutto (w tys. zł)

Wynagrodzenia		Wynagrodzenie podstawowe	Honoraria	Premie	Nagrody z zysku	Inne świadczenia PTE na rzecz:	Pozostałe	Razem (suma od k. 1 do 6)
0	1	2	3	4	5	6	7	
Członków rady nadzorczej	01							
Członków zarządu	02							
Kadry kierowniczej	03							
Doradców zarządu	04							
Doradców inwestycyjnych	05							
Pozostałych pracowników	06							
w tym akwizytorów na etatach w PTE		07						
Suma wynagrodzeń, po odjęciu składek na ubezpieczenie społeczne obciążających pracownika	08							
Suma obciążeń na ZUS	09							
- ze środków pracownika								
- ze środków pracodawcy	10							
Inne obowiązkowe obciążenia (np. PFRON)	11							
Suma kosztów wynagrodzeń (suma od w. 08 do 11)	12							

**Podpis kierownika jednostki sprawozdawczej oraz osoby odpowiedzialnej
za sporządzenie sprawozdania**

..... (imię)	..... (nazwisko)	..... (funkcja kierownika jednostki)	..... (data)	..... (podpis)
..... (imię)	..... (nazwisko)	..... (osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania)	..... (data)	..... (podpis)
		..... (e-mail)	..... (telefon)	..... (faks)

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA KNUiFE/AI-03

I. Objasnienia ogólne:

1. Formularz sprawozdawczy KNUiFE/AI-03 obejmuje dane o kapitale zakładowym, zatrudnieniu oraz wynagrodzeniach.
2. a) Powszechne towarzystwa emerytalne sporządzają Dział 1 sprawozdania dwukrotnie w ciągu roku kalendarzowego, tj. wg stanu na 30 czerwca oraz 31 grudnia i przekazują (wysyłają) do Komisji Nadzoru Ubezpieczeń i Funduszy Emerytalnych w terminie do 40 dnia po zakończeniu półrocza.
b) Powszechne towarzystwa emerytalne sporządzają Dział 2 i Dział 3 sprawozdania za dany rok kalendarzowy i przekazują (wysyłają) do Komisji Nadzoru Ubezpieczeń i Funduszy Emerytalnych w terminie do 40 dnia po zakończeniu roku kalendarzowego.
3. Jeżeli wartość pozycji: jest mniejsza niż 500 zł – należy wpisać 0, jeżeli jest z przedziału 500-1000 zł – należy wpisać 1, zaś jeśli pozycja nie dotyczy powszechnego towarzystwa emerytalnego – należy pozostawić ją pustą.

II. Objasnienia szczegółowe:

Dział 1. Informacje o kapitale zakładowym

W kolumnie C formularza 1.2. *Wykaz akcjonariuszy* należy użyć następujących symboli:

SP – Skarb Państwa,

OPK – osoba prawna rezydent, inna niż bank i zakład ubezpieczeń,

OPKB – bank rezydent,

OPKU – zakład ubezpieczeń rezydent,

OFK – osoba fizyczna rezydent,

OPZ – osoba prawna nierezydent, inna niż bank i zakład ubezpieczeń,

OPZB – bank nierezydent,

OPZU – zakład ubezpieczeń nierezydent,

OFZ – osoba fizyczna nierezydent,

PK – pozostali rezydenci,

PZ – pozostali nierezydenci.

Suma pozycji w kolumnie E formularza 1.2. *Wykaz akcjonariuszy* winna być równa łącznej liczbie akcji powszechnego towarzystwa emerytalnego.

Dział 2. Zatrudnienie w powszechnym towarzystwie emerytalnym

1. Do zatrudnionych zalicza się:
 - osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru lub mianowania, z wyjątkiem osób zatrudnionych poza granicami kraju, przebywających na urloпах wychowawczych,
 - osoby pracujące w zakładach pracy w formie zorganizowanych grup roboczych.

2. Jednostki z udziałem podmiotów zagranicznych wykazują również zatrudnionych cudzoziemców.
3. Do zatrudnionych nie zalicza się:
 - osób wykonujących pracę nakładczą,
 - uczniów, którzy zawarli z zakładem pracy umowę o naukę zawodu lub przyuczenie do określonej pracy,
 - akwizytorów nieetatowych.
3. Średnioroczne zatrudnienie (kolumna 1) oraz średnioroczna liczba pracujących (kolumna 2) oznaczają odpowiednio sumę stanu zatrudnienia lub liczby pracujących na koniec każdego miesiąca sprawozdawczego dzieloną przez liczbę miesięcy, za które sporządzane jest sprawozdanie (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku).
4. Kadra kierownicza (wiersz 04) obejmuje dyrektorów oraz zastępców dyrektorów biur i oddziałów, głównych księgowych, kadre menedżerską wyższego szczebla.
5. W wierszu 08 należy ująć liczbę wszystkich czynnych w danym okresie sprawozdawczym akwizytorów działających na rzecz otwartego funduszu emerytalnego, a w wierszu 09 liczbę czynnych akwizytorów działających na rzecz otwartego funduszu emerytalnego, zatrudnionych w powszechnym towarzystwie emerytalnym.
6. Dział należy wypełnić i przekazać jedynie po drugim półroczu z danymi za rok kalendarzowy.

Dział 3. Wynagrodzenia brutto

1. Wynagrodzenie podstawowe (kolumna 1) obejmuje wynagrodzenie zasadnicze, dodatki funkcyjne, służbowe, za wysługę lat, itp. w systemie czasowym, wynagrodzenie prowizyjne w systemie prowizyjnym oraz wynagrodzenie w systemie czasowo-prowizyjnym.
2. Kolumna 5 (inne świadczenia powszechnego towarzystwa emerytalnego na rzecz:) w rozumieniu ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2000 r. Nr 14, poz. 176, z późn. zm.).
3. Kolumna 6 (pozostałe) obejmuje również świadczenia wypłacone przez ZUS.
4. Kadra kierownicza (wiersz 03) obejmuje dyrektorów oraz zastępców dyrektorów biur i oddziałów, głównych księgowych, kadre menedżerską wyższego szczebla.
5. W wierszach 01 – 07 należy podać wynagrodzenia przed potrąceniem zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych po odjęciu składek na ubezpieczenie społeczne obciążających pracownika.
6. Suma pozycji z wiersza 08 i 09 powinna być równa wynagrodzeniom brutto.
7. Dział należy wypełnić i przekazać jedynie po drugim półroczu z danymi za rok kalendarzowy.