



Fundusze Europejskie dla Małopolski



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



MAŁOPOLSKA

Załącznik nr 3  
do Regulaminu wyboru projektów  
nr FEMP.01.07-IZ.00-037/23

## ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ

| TYTUŁ PROJEKTU:  |                  |   |
|--|------------------|---|
| WNIOSKODAWCA:  |                  |   |
| WERSJA ANALIZY:<br>(tj. PIERWOTNA lub ZAKTUALIZOWANA w dniu ...)   |                  |   |
| DZIAŁANIE:   |                  |   |
| Wyszczególnienie/ Pozycja  | Stawka/ Wskaźnik | Komentarz/ wyjaśnienie  |
| <b>1. Założenia ogólne</b>   |                  |   |
| <b>Okres odniesienia - lata</b><br>Początek okresu odniesienia - rok:<br>Koniec okresu odniesienia - rok:  |                  | W oparciu o Wademekum wiedzy o wniosku<br>Rok bazowy  |
| <b>Czas ekonomicznego życia projektu (w latach)</b>  |                  | Wskazywany tylko w przypadku PP do wyliczenia zysku operacyjnego  |
| <b>Dyskontowanie:</b><br>Stopa dyskontowa<br>(4% ceny stałe lub 9% ceny nominalne)   |                  | W oparciu o Wademekum wiedzy o wniosku  |
| Stopa dyskontowa do wyliczenia zysku operacyjnego  |                  | Stopa referencyjna dla projektów objętych pomocą publiczną zobligowanych do wyliczenia zysku operacyjnego, publikowana przez UOKiK na <a href="https://uokik.gov.pl/stopa_referencyjna_i_archiwum.php">https://uokik.gov.pl/stopa_referencyjna_i_archiwum.php</a> |
| Rok bazowy (t=0):  |                  | To rok rozpoczęcia realizacji projektu. W przypadku, gdy realizacja projektu została rozpoczęta przed złożeniem wniosku o dofinansowanie rokiem bazowym jest rok złożenia wniosku.  |
| Początek dyskontowania (t=1) -rok:   |                  | Początek dyskontowania = następny rok po roku bazowym   |
| <b>Maksymalny poziom % dofinansowania UE (Max CRpa)</b>  |                  | zgodnie z <b>SZOP FEM 2021-2027</b>   |
| <b>Maksymalny poziom % dofinansowania UE+BP (Max CRpa)</b>   |                  | zgodnie z <b>SZOP FEM 2021-2027</b>   |
| <b>Maksymalny poziom dofinansowania dla udzielanej pomocy publicznej (określona w % lub kwota)</b>   |                  | Dla pomocy na ..... (rodzaj pomocy)   |
| <b>Kwalifikowalność podatku VAT w projekcie</b>  |                  | Wartości netto, brutto lub częściowa (ze względu na możliwość odzyskania VAT w odniesieniu do nakładów inwestycyjnych i kosztów operacyjnych)   |
| <b>Stosowane ceny w analizie finansowej</b>  |                  |   |
| <b>2. Założenia dotyczące projektu</b>   |                  |   |
| <b>2.1 Plan nakładów inwestycyjnych (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)</b>   |                  |   |
| <b>2.2. Plan nakładów odtworzeniowych</b>  |                  |   |
| <b>2.3 Plan amortyzacji (stawki %, nr KŚT, WNIP)</b>   |                  | Stawka zgodna z przyjętą polityką rachunkowości podmiotu..., wg wersji aktualnej z dnia...  |
| <b>2.4 ZRODŁA FINANSOWANIA nakładów inwestycyjnych (montaż finansowy)</b><br>Wnioskowany % dofinansowania FEM 2021-2027<br>Wnioskowana kwota dofinansowania FEM 2021-2027<br>Wkład własny (do kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych)<br>Kredyt (transze kredytu, oprocentowanie, ilość rat prowizja, harmonogram spłat)<br>Pozostałe źródła (wymienić): |                  | Liczony jako % kosztów kwalifikowalnych<br>PLN<br>PLN   |
| <b>3. Inne istotne założenia (wymienić):</b>   |                  |   |
|  |                  |   |

## Obliczenia wg indywidualnego modelu analityka

### Projekcje finansowe w układzie Scenariusz bez projektu >> Scenariusz z projektem >> Projekt

1. Plan nakładów inwestycyjnych (z punktu widzenia Wnioskodawcy/Partnera)
2. Plan amortyzacji i nakładów odtworzeniowych
3. Plan kosztów operacyjnych (podmiot zarządzający)
4. Plan przychodów operacyjnych (podmiot zarządzający)
  - 4.1. Plan ilościowy sprzedaży
  - 4.2. Plan przychodów operacyjnych.
5. Prognoza spłaty kredytu na projekt UE
6. Kapitał obrotowy netto (wymagana dla projektów o całkowitym koszcie kwalifikowalnym powyżej 50 mln PLN na moment złożenia wniosku o dofinansowanie)
6. Wartość rezydualna ustalona metodą wartości aktywów trwałych netto (wymagana dla projektów o całkowitym koszcie kwalifikowalnym powyżej 50 mln PLN na moment złożenia wniosku o dofinansowanie)



## Pomoc publiczna - metoda zysku operacyjnego

Uwaga! Należy wpisać rodzaj pomocy lub nie dotyczy

Metoda ta ma zastosowanie w przypadku pomocy publicznej udzielonej na:  
 - sieci dystrybucji w ramach efektywnych energetycznie systemów ciepłowniczych i chłodniczych (art. 46 ust. 6 Rozporządzenia nr 651/2014),  
 - infrastrukturę energetyczną,  
 - infrastrukturę sportową i wielofunkcyjną infrastrukturę rekreacyjną (art. 55 ust. 10 Rozporządzenia nr 651/2014) - OBLIGATORYJNIE w przypadku kwoty wsparcia powyżej 2 mln euro,  
 - infrastrukturę kultury i zachowanie dziedzictwa kulturowego (art. 53 ust. 6 Rozporządzenia nr 651/2014) - OBLIGATORYJNIE w przypadku kwoty wsparcia powyżej 2 mln euro,  
 - pomoc inwestycyjną na infrastrukturę lokalną.

Zastosowana stopa dyskontowa:  
 Początek dyskontowania (rok t=1)

|       |                                    |
|-------|------------------------------------|
| 0,00% | stopa pobierana z założeń ogólnych |
| 0     | data pobierana z założeń ogólnych  |

Tabela IV. Obliczenia zdyskontowanego zysku operacyjnego

|                             | Rok t=0 | Rok t=1 | Rok t=2 | Rok t=3 | Rok t=4 | Rok t=5 | Rok t=6 | Rok t=7 | Rok t=8 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Wyszczególnienie/ROK</b> |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 1                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 2                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 3                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 4                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 5                           | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 6                           | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   |
| 7                           | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 8                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |

Obliczenia kwoty pomocy metodą zysku operacyjnego dla projektów objętych pomocą publiczną

Określenie kwoty pomocy na podstawie zysku operacyjnego

EC- koszty kwalifikowane objęte danym rodzajem pomocy (bez pomocy de minimis)

Maksymalna kwota pomocy = EC - ZO

Maksymalny poziom pomocy (%)

Max Crpa

Dopuszczalny poziom pomocy (%)

#DZIEL/0! UWAGA! W komórce powinien wyświetlić się niższy poziom dofinansowania (wartość komórki C28 albo C31)



## **Analizy specyficzne wymagane Regulaminem wyboru projektów**