

**ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ**

TYTUŁ PROJEKTU:		
WNIOSKODAWCA:		
WERSJA ANALIZY: (tj. PIERWOTNA lub ZAKTUALIZOWANA w dniu ...)		
DZIAŁANIE:		
Wyszczególnienie/Pozycja	Stawka/Wskaźnik	Komentarz/wyjaśnienie
<b>1. Założenia ogólne</b>		
<b>Okres odniesienia - lata</b> Początek okresu odniesienia - rok: Koniec okresu odniesienia - rok:		W oparciu o Wademekum wiedzy o wniosku Rok bazowy
<b>Czas ekonomicznego życia projektu (w latach)</b>		Wskazywany tylko w przypadku PP do wyliczenia zysku operacyjnego
<b>Dyskontowanie:</b> Stopa dyskontowa (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>		
<b>Stosowane ceny w analizie finansowej</b>		Wartości netto, brutto lub częściowa (ze względu na możliwość odzyskania VAT w odniesieniu do nakładów inwestycyjnych i kosztów operacyjnych)
<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> Wnioskowany % dofinansowania FEM 2021-2027 Wnioskowana kwota dofinansowania FEM 2021-2027 Wkład własny (do kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych) Kredyt (transze kredytu, oprocentowanie, ilość rat prowizja, harmonogram spłat)  Pozostałe źródła (wymienić):		Liczony jako % kosztów kwalifikowalnych PLN 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 wszystkich projektów dla działania 5.18)



## 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 2,2 mln euro,  
 - infrastrukturę kultury i zachowanie dziedzictwa kulturowego (art. 53 ust. 6 Rozporządzenia nr 651/2014) - OBLIGATORYJNIE w przypadku kwoty wsparcia powyżej 2,2 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 Przychody operacyjne									
2 Koszty operacyjne (bez amortyzacji nakładów inwestycyjnych)									
3 Amortyzacja nakładów odtworzeniowych									
4 Koszty finansowania inwestycji									
5 Zysk operacyjny [1-2-3-4]	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Współczynnik dyskontowy $dt=1/(1+r)^t$ gdzie (r=...%)	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
7 Zdyskontowany zysk operacyjny [5x6]	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Suma zdyskontowanych zysków operacyjnych - ZO									

### 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	0
Maksymalny poziom pomocy (%)	#DZIEL/0!

Max Crpa 0,00% zgodnie z SZOP FEM 2021-2027

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**