

**Legenda:**

- wartości oznaczone kolorem żółtym pobierane są do tabel wzorocowych w innych arkuszach,
- tabelę założenia można modyfikować poprzez m.in. dodanie wierszy czy kolumn.

**Załącznik nr 1a**

do Instrukcji wypełniania załączników do wniosku o dofinansowanie projektu

ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ		
<b>TYTUŁ PROJEKTU:</b>		
<b>WNIOSKODAWCA:</b>		
<b>WERSJA ANALIZY:</b> (tj. PIERWOTNA lub ZAKTUALIZOWANA w dniu ...)	<b>PIERWOTNA</b>	
<b>DZIAŁANIE:</b>		
Wyszczególnienie/Pozycja	Stawka/ Wskaźnik	Komentarz/wyjaśnienie
<b>1. Założenia ogólne</b>		
<b>Okres odniesienia - lata</b>		W oparciu o Instrukcję wypełniania załączników do wniosku o dofinansowanie projektu
Początek okresu odniesienia - rok:		Rok bazowy
Koniec okresu odniesienia - rok:		
<b>Czas ekonomicznego życia projektu (w latach)</b>		Wskazywany tylko w przypadku pomocy publicznej do wyliczenia zysku operacyjnego
<b>Dyskontowanie:</b>		
Stopa dyskontowa (4% ceny stałe lub 9% ceny nominalne)		W oparciu o Instrukcję wypełniania załączników do wniosku o dofinansowanie projektu
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 możliwość odzyskania VAT w odniesieniu do nakładów inwestycyjnych i kosztów operacyjnych
<b>2. Założenia dotyczące projektu</b>		
<b>2.1 Plan nakładów inwestycyjnych</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 ŹRÓDŁA FINANSOWANIA nakładów inwestycyjnych (montaż finansowy)</b>		
Wnioskowany % dofinansowania FEM 2021-2027		Liczony jako % kosztów kwalifikowalnych
Wnioskowana kwota dofinansowania FEM 2021-2027		PLN
Wkład własny (do kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych)		PLN
Kredyt (transze kredytu, oprocentowanie, ilość rat prowizja, harmonogram spłat)		
Pozostałe źródła (wymienić):		
<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 na moment złożenia wniosku o dofinansowanie) - NIE DOTYCZY

6. Wartość rezydualna ustalona metodą wartości aktywów trwałych netto (wymagana dla projektów o całkowitym koszcie kwalifikowalnym powyżej 50 mln na moment złożenia wniosku o dofinansowanie) - NIE DOTYCZY

Część opisowa:



## Pomoc publiczna - metoda zysku operacyjnego

Uwaga! Należy wpisać rodzaj pomocy lub nie dotyczy

Metoda ta ma zastosowanie w przypadku pomocy publicznej udzielonej na:  
- 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Współczynnik dyskontowy $dt=1/(1+r)^t$ gdzie (r= ...%) (Należy uzupełnić stopą dyskontową właściwą dla pomocy publicznej)								
	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	Suma zdyskontowanych zysków operacyjnych - ZO (Jeżeli suma zdysk. zysków operacyjnych jest mniejsza od 0 (zera), nie ma potrzeby wypełniania dalszych części arkusza. Projekt nie generuje zysku operacyjnego)								

### 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  zgodnie z SZOP FEM 2021-2027

Dopuszczalny poziom pomocy (%)  UWAGA! W komórce powinien wyświetlić się niższy poziom dofinansowania (wartość komórki C28 albo C31)

Część opisowa:

