

Fundusze Europejskie
dla MałopolskiRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię Europejską

MAŁOPOLSKA

Załącznik nr 3
do Regulaminu wyboru projektów
nr FEMP.08.13-IZ.00-094/25

ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ

TYTUŁ PROJEKTU:		
WNIOSKODAWCA:		
WERSJA ANALIZY: (tj. PIERWOTNA lub ZAKTUALIZOWANA w dniu ...)		
DZIAŁANIE:		
Wyszczególnienie/Pozycja	Stawka/W skażnik	<u>Komentarz/wyjaśnienie</u>
1. Założenia ogólne		
Okres odniesienia - lata Początek okresu odniesienia - rok: Koniec okresu odniesienia - rok:		W oparciu o Wademeckum wiedzy o wniosku Rok bazowy
Czas ekonomicznego życia projektu (w latach)		Wskazywany tylko w przypadku PP do wyliczenia zysku operacyjnego
Dyskontowanie: Stopa dyskontowa (4% ceny stałe lub 9% ceny nominalne)		W oparciu o Wademeckum 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 https://uokik.gov.pl/stopa_referencyjna_i_archiwum.php
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
Maksymalny poziom % dofinansowania UE (Max CRpa)		zgodnie z SZOP FEM 2021-2027
Maksymalny poziom % dofinansowania UE+BP (Max CRpa)		zgodnie z SZOP FEM 2021-2027
Maksymalny poziom dofinansowania dla udzielanej pomocy publicznej (określona w % lub kwota)		Dla pomocy na (rodzaj pomocy)
Kwalifikowalność podatku VAT w projekcie		Wartości netto, brutto lub częściowa (ze względu na możliwość odzyskania VAT w odniesieniu do nakładów inwestycyjnych i kosztów operacyjnych)
Stosowane ceny w analizie finansowej		
2. Założenia dotyczące projektu		
2.1 Plan nakładów inwestycyjnych (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)		
2.2. Plan nakładów odtworzeniowych		
2.3 Plan amortyzacji (stawki %, nr KŚT, WNIP)		Stawka zgodna z przyjętą polityką rachunkowości podmiotu..., wg wersji aktualnej z dnia...
2.4 ŹRÓDŁA FINANSOWANIA nakładów inwestycyjnych (montaż finansowy)		
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 przewidziana, harmonogram spłat)		
Pozostałe źródła (wymienić):		
3. Inne istotne założenia (wymienić):		

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 8.13)

Wyniki

Tabela I. Nakłady inwestycyjne i odtworzeniowe

[illegible]

Tabela II. Przychody i koszty operacyjne

	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok
Lp.	Kategoria/Okres projekcji								
A.	Scenariusz bez projektu								
1	Przychody operacyjne:								
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
	- amortyzacja								
	- zużycie materiałów i energii								
	- usługi obce								
	- podatki i opłaty								
	- wynagrodzenia								
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia								
	- pozostałe koszty rodzajowe								
	- wartość sprzedanych towarów i materiałów								
B.	Scenariusz z projektem								
1	Przychody operacyjne:								
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
	- amortyzacja								
	- zużycie materiałów i energii								
	- usługi obce								
	- podatki i opłaty								
	- wynagrodzenia								
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia								
	- pozostałe koszty rodzajowe								
	- wartość sprzedanych towarów i materiałów								
C.	Zmiana wywołana projektem								
1	Przychody operacyjne:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
	- amortyzacja	0	0	0	0	0	0	0	0
	- zużycie materiałów i energii	0	0	0	0	0	0	0	0
	- usługi obce	0	0	0	0	0	0	0	0
	- podatki i opłaty	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wynagrodzenia	0	0	0	0	0	0	0	0
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	0	0	0	0	0	0	0
	- pozostałe koszty rodzajowe	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela III. Finansowa efektywność inwestycji - Projekt (wymagana dla projektów o całkowitym koszcie kwalifikowalnym powyżej 50 mln PLN na moment złożenia wniosku o dofinansowanie)

[illegible]

Tabela IV. Finansowa efektywność kapitału - Projekt (wymagana dla wszystkich projektów dla działania 8.13)

[illegible]

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: 0,00% stopa pobierana z założeń ogólnych
Początek dyskontowania (rok t=1) 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
Wyszczególnienie/ROK									
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)

Trwałość finansowa

SPRAWOZDANIA FINANSOWE DLA PODMIOTÓW INNYCH NIŻ JST

Wzorcowe tabele sprawozdań finansowych na podstawie Ustawy o rachunkowości

[illegible]

VI. Bilans dla sc. z projektem		< Dane historyczne >										Prognoza >>>									
		Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	
Lp.	Kategoria/Okres projekcji	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	
A. Aktywa trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Wartości niematerialne i prawne																				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Środki trwałe																				
2.	Środki trwałe w budowie																				
III.	Należności długoterminowe																				
IV.	Investycje długoterminowe																				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe																				
B. Aktywa obrotowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Zapasy																				
II.	Należności krótkoterminowe																				
III.	Investycje krótkoterminowe w tym:																				
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe																				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy																					
D. Udziały (akcje) własne																					
AKTYWA RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PASYWA																					
A.	Kapitał własny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Kapitał podstawowy																				
II.	Kapitał zapasowy																				
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny																				
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe																				
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych																				
VI.	Zysk (strata) netto																				
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)																				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Rezerwy na zobowiązania																				
II.	Zobowiązania długoterminowe																				
III.	Zobowiązania krótkoterminowe																				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe																				
PASYWA RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

[illegible]

Analizy specyficzne wymagane Regulaminem wyboru projektów/Ogłoszeniem naboru

Analizy wymagane Regulaminem Wyboru/Ogłoszeniem naboru wniosków m.in.: