

Fundusze Europejskie
dla MałopolskiRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię Europejską

MAŁOPOLSKA

Załącznik nr 4
do Ogłoszenia naboru wniosków
nr FEMP.03.03-IZ.00-123/25

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: Czas ekonomicznego życia projektu (w latach) Dyskontowanie: Stopa dyskontowa (4% ceny stałe lub 9% ceny nominalne) Stopa dyskontowa do wyliczenia zysku operacyjnego Rok bazowy (t=0): Początek dyskontowania (t=1) -rok: Maksymalny poziom % dofinansowania UE (Max CRpa) Maksymalny poziom %dofinansowania UE+BP (Max CRpa) Maksymalny poziom dofinansowania dla udzielanej pomocy publicznej (określona w % lub kwota) Kwalifikowalność podatku VAT w projekcie Stosowane ceny w analizie finansowej		W oparciu o Wademekum wiedzy o wniosku Rok bazowy Wskazywany tylko w przypadku PP do wyliczenia zysku operacyjnego W oparciu o Wademekum wiedzy o wniosku 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 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 = następny rok po roku bazowym zgodnie z SZOP FEM 2021-2027 zgodnie z SZOP FEM 2021-2027 Dla pomocy na (rodzaj pomocy) Wartości netto, brutto lub częściowa (ze względu na możliwość odzyskania VAT w odniesieniu do nakładów inwestycyjnych i kosztów operacyjnych)
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) 2.4 ŹRÓDŁA FINANSOWANIA nakładów inwestycyjnych (montaż finansowy) 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):		Stawka zgodna z przyjętą polityką rachunkowości podmiotu..., wg wersji aktualnej z dnia... Liczony jako % kosztów kwalifikowalnych PLN PLN
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 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:
- infrastrukturę sportową i wielofunkcyjną infrastrukturę rekreacyjną (art. 55 ust. 10 lub 12 Rozporządzenia nr 651/2014) - OBLIGATORYJNIE w przypadku kwoty wsparcia powyżej 2,2 mln euro,
- infrastrukturę kultury i zachowanie dziedzictwa kulturowego (art. 53 ust. 6 lub 8 Rozporządzenia nr 651/2014) - OBLIGATORYJNIE w przypadku kwoty wsparcia powyżej 2,2 mln euro,
- pomoc inwestycyjną na infrastrukturę lokalną (Art. 56 ust. 6 Rozporządzenia nr 651/2014)

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
Lp.	Kategoria/Okres projekcji	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***	***
	AKTYWA																		
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
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
1.	Środki trwałe																		
2.	Środki trwałe w budowie																		
III.	Należności długoterminowe																		
IV.	Inwestycje 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
I.	Zapasy																		
II.	Należności krótkoterminowe																		
III.	Inwestycje krótkoterminowe 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
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach																		
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
	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
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

[illegible]

Analizy specyficzne wymagane Regulaminem wyboru projektów/Ogłoszeniem o naborze wniosku

Analizy wymagane Regulaminem Wyboru/Ogłoszeniem o naborze wniosku m.in.:

1. Model rekompensaty