

Fundusze Europejskie
dla MałopolskiRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię Europejską

MAŁOPOLSKA

Załącznik nr 4
do Ogłoszenia o naborze wniosków
nr FEMP.12.01-IZ.00-101/26**ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ
DLA CZĘŚCI GOSPODARCZEJ I NIEGOSPODARCZEJ**

TYTUŁ PROJEKTU:		
WNIOSKODAWCA:		
WERSJA ANALIZY: (tj. PIERWOTNA lub ZAKTUALIZOWANA w dniu ...)		
DZIAŁANIE:	12.1 Infrastruktura badawcza dla rozwoju technologii podwójnego zastosowania	
Wyszczególnienie/Pozycja	Stawka/Wskaźnik	<u>Komentarz/wyjaśnienie</u>
1. Założenia ogólne		
Okres odniesienia - lata Początek okresu odniesienia - rok: Koniec okresu odniesienia - rok:		W oparciu o Wademekum 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 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 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)
Maksymalny poziom dofinansowania części niegospodarczej		zgodnie z SZOP FEM 2021-2027
Maksymalny poziom dofinansowania części gospodarczej		zgodnie z SZOP FEM 2021-2027
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 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
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)

* Rekomenduje się przedstawienie obliczeń dla wszystkich wymaganych elementów projekcji finansowej w całym okresie odniesienia w formie tabel z danymi.

Wyniki

[illegible]

Załącznik II. Przychody i koszty operacyjne													
	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok
A. Segment bez projektu													
1	Przychody operacyjne ogółem:												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody operacyjne												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- inne przychody operacyjne												
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:												
	0	0	0	0	0	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. Segment z projektem													
1	Przychody operacyjne ogółem:												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody operacyjne												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- inne przychody operacyjne												
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:												
	0	0	0	0	0	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 ogółem:												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody operacyjne												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- inne przychody operacyjne												
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:												
	0	0	0	0	0	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												
Zmiana wywołana projektem -													
C													
1	Przychody operacyjne:												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody operacyjne												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- inne przychody operacyjne												
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:												
	0	0	0	0	0	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												
Zmiana wywołana projektem -													
C													
1	Przychody operacyjne:												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody operacyjne												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- inne przychody operacyjne												
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:												
	0	0	0	0	0	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												

[illegible][illegible][illegible]

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][illegible]

VII. Rachunek przepływów pieniężnych sc.z projektem		< Dane historyczne >										Prognoza >>>									
Lp.	Kategoria/Okres projekcji	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039		
A	Przeprawy środków pieniężnych z działalności operacyjnej																				
I	Zysk/Strata netto	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		
II	Korekty 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		
1	Amortyzacja																				
2	Zyski/Straty z tyt. różnic kursowych																				
3	Odsetki i udziały w zyskach																				
4	Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej																				
5	Zmiana stanu rezerw																				
6	Zmiana stanu zapasów																				
7	Zmiana stanu należności																				
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyj. pożyczek i kredytów																				
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych																				
10	Inne korekty																				
III	Przeprawy pieniężne z działalności operacyjnej	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		
B	Przeprawy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej																				
I	Wpływy																				
II	Wydatki																				
III	Przeprawy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	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		
C	Przeprawy środków pieniężnych z działalności finansowej																				
I	Wpływy	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	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału																				
2	Kredyty i pożyczki																				
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych																				
4	Inne wpływy finansowe																				
II	Wydatki	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	Splaty kredytów i pożyczek																				
2	Odsetki																				
3	Inne wydatki finansowe																				
III	Przeprawy pieniężne netto z działalności finansowej	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		
D	Przeprawy pieniężne netto 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		
E	Środki pieniężne na początek okresu		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		
F	Środki pieniężne na koniec okresu	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		

Analizy specyficzne wymagane Regulaminem wyboru projektów

Analiza wymagane Regulaminem wyboru

Rekompensata publicznego wkładu niepieniężnego - harmonogram spłat

Przykładowa tabela harmonogramu wypłaty rekompensaty publicznego wkładu niepieniężnego.

	Rok złożenia wniosku	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	
	20...	20...	20...	20...	20...	20...	20...	
1. Wkład niepieniężny								
2. Kapitałowa część rekompensaty								
3. Odsetkowa część rekompensaty								
RAZEM (1-2-3)								
IRR								

Weryfikacja zdolności spłaty rekompensaty ze środków z działalności gospodarczej projektu

	Rok złożenia wniosku	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	
	20...	20...	20...	20...	20...	20...	20...	
1. Przychody operacyjne								
2. Nakłady odtworzeniowe								
3. Koszty operacyjne bez amortyzacji								
4. Zmiana kapitału obrotowego netto								
5. Kapitałowa część rekompensaty	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Odsetkowa część rekompensaty	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM (1-2-3-4-5-6)								

<< Pozycje 1 - 4 należy pobrać z Tabeli III A arkusza Wyniki.