

FINANSINIO PLANO PILDYMO INSTRUKCIJA

Finansinių prognozių sudarymo prielaidos turi būti pagrįstos ataskaitinių ir (ar) praėjusių metų finansinės atskaitomybės, ir (ar) statistinės informacijos duomenimis. Finansinių prognozių sudarymo lentelės pildomos,

Rengiant finansinį planą:

- Finansinės prognozės pateikiamos projektų finansavimo sąlygų apraše nustatytam laikotarpiui nuo investicijų
- Visiems skaičiavimams pateikiami du scenarijai: naudojant Europos Sąjungos finansavimą bei be Europos
- Projekto apimtis (investicijos) abiejų scenarijų atveju neturėtų skirtis.

Finansinio plano Excel formoje duomenys įvedami tik į gelsvai nuspalvintus langelius.

Lapas „INVESTICIJOS“

B1 langelyje įveskite einamuosiu metus.

5.1.1. lentelė. Investicijos, priskirtinos projekto tinkamoms finansuoti išlaidoms.

- A stulpelyje įveskite numatomų investicijų objektus.
- C-K stulpeliuose pamečiui suveskite numatomų projekto investicijų, jų bendro nusidėvėjimo (amortizacijos) ir

5.1.2. lentelė. Investicijos, priskirtinos projekto netinkamoms finansuoti išlaidoms.

- A stulpelyje įveskite numatomų investicijų objektus.
- C-K stulpeliuose pamečiui suveskite numatomų projekto investicijų ir jų bendro nusidėvėjimo (amortizacijos)

5.1.3. lentelė. Kitos išlaidos.

- A stulpelyje įveskite numatomas tinkamas ir netinkamas finansuoti išlaidas, kurios nepriskirtinos investicijoms.
- C-K stulpeliuose pamečiui suveskite numatomų projekto tinkamų ir netinkamų finansuoti išlaidų sumas eurais.

5.1.4. lentelė. Projekto finansavimo šaltiniai.

- B stulpelyje įveskite numatomus 5.1.1., 5.1.2. ir 5.1.2-1. lentelėse nurodytų investicijų ir kitų išlaidų
- D stulpelyje įveskite numatomus 5.1.1., 5.1.2. ir 5.1.2-1. lentelėse nurodytų investicijų ir kitų išlaidų

Atkreipkite dėmesį, kad visai numatomų investicijų sumai ir visoms kitoms išlaidoms (išskyrus viešinio ir konsultavimo projekto klausimais išlaidas tuo atveju, jeigu ES finansavimo nenaudojate) turi būti numatytas

5.2. lentelė. Kitos prielaidos.

- A stulpelyje surašykite visas finansinių prognozių sudarymo prielaidas skliausteliuose trumpai nurodydami jų pagrindimą. Reikiamoms prielaidoms B-J stulpeliuose surašykite sumas eurais arba %.

5.3. lentelė. Diskonto norma.

- A201 langelyje įrašykite pasirinktą diskonto normą (%). B201 langelyje pagrįskite diskonto normos pasirinkimą.

Lapas „PARDAVIMAI (SU ES FINANSVIMU)“

5.5.1a lentelė. Suminis dėl investicijų gaminamų produktų (paslaugų) prognozuojamas pelnas

- Lentelėje automatiškai sumuojami 5.5.2a lentelių duomenys.

5.5.2a lentelės. Atskirų produktų (paslaugų), kurių gamybai skirtos investicijos, pardavimo rezultatai

- Lentelėse nurodomi prognozuojami atskirų produktų (paslaugų) pardavimai įgyvendinus projektą ir naudojant

- Kiekvienos lentelės viršuje (B stulpelyje) parašykite numatomo gaminti produkto (paslaugos) pavadinimą ir jo matavimo vienetus (pvz.: „Stalai, vnt.“, „Trąšos, t“, „Pienas, l.“ ir t.t.)
- C-L stulpeliuose suveskite produkto prognozuojamus pardavimo kiekius, numatomą vieneto pardavimo kainą, paskaidykite produktų pastoviasias sąnaudas (EUR) ir vienam produkto vienetui tenkančias kintamas produkto
- Pildyti tiek 5.5.2a lentelių, kiek gaminsite skirtingų produktų ar tiesite paslaugų.

Atkreipkite dėmesį, kad šiame lape visi duomenys nurodomi tik tiems produktams (paslaugoms) ar tik tai produktų (paslaugų) daliai, kuriems panaudotas ES finansavimas ir kurių gamyba yra projekto įgyvendinimo rezultatas!

Lapas „PARDAVIMAI (BE ES FINANSAVIMO)“

Pildoma analogiškai lapui „Pardavimai (su ES finansavimu)“, tik 5.5.2b lentelėse nurodomi prognozuojami atskirų produktų (paslaugų) pardavimai remiantis scenarijumi, kad projektas įgyvendinamas nenaudojant ES finansavimo.

Lapas „PROGNOZĖS (SU ES FINANSAVIMU)“

5.4.1a lentelė. Pelno-nuostolio ataskaita

- Įvedami faktinių (už 2 paskutinius metus) ir prognozuojamų (bent už 3 ateinančius metus) pelno-nuostolio ataskaitų duomenys remiantis scenarijumi, kad projektas įgyvendinamas naudojant ES finansavimą.

5.4.2a lentelė. Balansas

- Įvedami faktinių (už 2 paskutinius metus) ir prognozuojamų (bent už 3 ateinančius metus) balanso ataskaitų duomenys remiantis scenarijumi, kad projektas įgyvendinamas naudojant ES finansavimą.

5.4.3a lentelė. Pinigų srautų ataskaita

- Įvedami faktinių (už 2 paskutinius metus) ir prognozuojamų (bent už 3 ateinančius metus) pinigų srautų ataskaitų duomenys remiantis scenarijumi, kad projektas įgyvendinamas naudojant ES finansavimą.

Atkreipkite dėmesį, kad „Pinigų ir pinigų ekvivalentų laikotarpio pabaigoje“ eilutėje esanti suma Pinigų srautų ataskaitoje turi sutapti su „Pinigų ir pinigų ekvivalentų“ eilutėje esančia suma Balanse!

Lapas „PROGNOZĖS (BE ES FINANSAVIMO)“

Pildoma analogiškai lapui „Prognozės (su ES finansavimu)“, tik visi prognostiniai duomenys nurodomi remiantis scenarijumi, kad projektas įgyvendinamas nenaudojant ES finansavimo.

| 5.1.3. lentelė. KITOS IŠLAIDOS | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Numatomos išlaidos, EUR | Suma | 2014 m. faktiškai | 2015 m. progozė | 2016 m. progozė | 2017 m. progozė | 2018 m. progozė | 2019 m. progozė | 2020 m. progozė | 2021 m. progozė | 2022 m. progozė |
| KITOS TINKAMOS FINANSUOTI IŠLAIDOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Darbo užmokestis | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zemės nuoma | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Patalpų nuoma | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Darbuotojų apmokymas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transportas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ES finansavimo intensyvumas kitoms išlaidoms, % | 0,00% | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prašomas ES finansavimas kitoms tinkamoms išlaidoms, EUR | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| KITOS NETINKAMOS FINANSUOTI IŠLAIDOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Viešinimas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Konsultavimas projekto klausimais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Turto draudimas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Projektavimas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| KITOS IŠLAIDOS IŠ VISO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.1.4. lentelė. PROJEKTO FINANSAVIMO ŠALTINIAI | SU ES FINANSAVIMU | BE ES FINANSAVIMO | | | | | | | | |
| Finansavimo šaltinis | Suma, EUR | % | Suma, EUR | % | | | | | | |
| Prašomas ES finansavimas | - | 0% | 0 | 0% | | | | | | |
| Nuosavos lėšos | - | 0% | - | 0% | | | | | | |
| Akcininkų įnašai | - | - | - | - | | | | | | |
| Apyvartinės lėšos | - | - | - | - | | | | | | |
| ... | - | - | - | - | | | | | | |
| Bankų paskolos | - | 0% | - | 0% | | | | | | |
| Ilgalaikis kreditas | - | - | - | - | | | | | | |
| Trumpalaikis kreditas | - | - | - | - | | | | | | |
| Kredito linija | - | - | - | - | | | | | | |
| Lizingas | - | - | - | - | | | | | | |
| Faktoringas | - | - | - | - | | | | | | |
| ... | - | - | - | - | | | | | | |
| ... | - | - | - | - | | | | | | |
| Kiti šaltiniai | - | 0% | - | 0% | | | | | | |
| ... | - | - | - | - | | | | | | |
| ... | - | - | - | - | | | | | | |
| ... | - | - | - | - | | | | | | |
| NUMATOMOS INVESTICIJOS IR IŠLAIDOS IŠ VISO | - | 0% | - | 0% | | | | | | |
| NUMATOMOS INVESTICIJOS IR IŠLAIDOS BE ES FINANSAVIMO | - | 0% | - | 0% | | | | | | |
| Investicijos ir kitos išlaidos be aiškaus finansavimo šaltinio, EUR | - | - | - | - | | | | | | |

| 5.2. lentelė. KITOS PRIELAIDOS | | | | | | | | | |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Kitos prielaidos | 2014 m. faktiškai | 2015 m. prognozė | 2016 m. prognozė | 2017 m. prognozė | 2018 m. prognozė | 2019 m. prognozė | 2020 m. prognozė | 2021 m. prognozė | 2022 m. prognozė |
| Paskolų palūkanos, EUR | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ilgalaikių kreditų palūkanos | | | | | | | | | |
| Trumpalaikių kreditų palūkanos | | | | | | | | | |
| Kitų finansinių įsipareigojimų palūkanos | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Išmokamų dividendų sumos, EUR/m. | | | | | | | | | |
| Kitos prielaidos: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| 5.3. lentelė. DISKONTO NORMA | | | | | | | | | |
| Pasirinkta diskonto norma, % | Diskonto normos pasirinkimo argumentai | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

