

Metodický postup pro výpočet výše poplatku klienta, vyplývajícího ze smlouvy o poradenství NOVÁ ELENA – EPC, ve vazbě na změně hodnoty pákového efektu

1. Definice klíčových pojmů a zkratk

Pojem	vysvětlení
Banka	Národní rozvojová banka, a.s.
Dílčí plnění	Poradenství se podle potřeb Klienta dělí na několik dílčích plnění. V celém rozsahu se za dílčí plnění považuje 1. Zpracování vstupní analýzy vhodnosti metody EPC; 2. Příprava povinných příloh a zpracování žádosti o podporu s příslušného dotačního programu; 3. Zpracování zadávací dokumentace a asistence při zadávání VZ na poskytovatele energetických služeb ESCO.
EPC	Energy Performance Contracting - energetické služby se zaručeným výsledkem; touto zkratkou se dále v textu označuje Poradenství v oblasti energetických úspor metodou EPC.
ESCO	Energy services company - poskytovatel energetických služeb. Fyzická nebo právnická osoba, která dodává energetické služby metodou EPC.
Klient	Osoba, které Banka poskytuje Obchod, nebo osoba, se kterou Banka jedná, pokud takové jednání směřuje k nakládání s majetkem této osoby nebo k poskytnutí Obchodu této osobě.
Konečná cena poradenství	Cena poradenství, která je k dispozici Bance k termínu ukončení Poradenství
Konečná výše investice	Výše investičních nákladů, která je k dispozici Bance k termínu ukončení Poradenství (ze zadávací dokumentace, nebo smlouvy s ESCO, dle toho co je pro Klienta výhodnější)
Konečná hodnota pákového efektu	Poměr Konečné výše investice ku Konečné ceně poradenství. Minimální požadovaná hodnota tohoto poměru je 20.
Oznámení	Dokument, kterým Banka informuje Klienta o uzavření Smlouvy s Poradcem a sdělí mu Skutečnou cenu poradenství a identifikační a kontaktní údaje Poradce
Pákový efekt	Poměr mezi výši investice (bez DPH) z žádosti Klienta a Skutečnou cenou poradenství (s DPH).
Poradce	Právnická nebo fyzická osoba splňující odborná kritéria, se kterou má Banka uzavřenou Rámcovou dohodu na zajištění poradenství v oblasti poskytování energetických úspor pro její Klienty.

Počáteční výše poplatku	Poplatkem se rozumí spoluúčast Klienta na poradenství. Výše poplatku pro každou část Poradenství činí minimálně 10 % z ceny v Kč bez DPH příslušné části Poradenství sdělené Klientovi v Oznámení. Počáteční výše poplatku se vypočte z Počáteční ceny poradenství. Zbývajících část, tj. maximálně 90 % z ceny Poradenství, je hrazeno z programu Evropské unie Invest EU, z technické asistence ELENA (European Local ENergy Assistance) Evropské investiční banky, není-li ve Smlouvě stanoveno jinak. Poplatek se vypočítává na začátku poradenství ze Skutečné ceny poradenství a na konci z konečné ceny poradenství. Při nesplnění podmínky minimálního Pákového efektu se poplatek 10 % navyšuje dle níže popsaného postupu.
Konečná výše poplatku	Konečnou výši poplatku se rozumí spoluúčast Klienta na poradenství vypočítaná z Konečné výše poradenství. Výše poplatku zohledňuje podmínku, aby hodnota Konečného pákového efektu byla nejméně 20.
Poradenství	Činnost poskytována Poradcem na základě Dohody o dílčím plnění, jejímž předmětem jsou činnosti směřující k přípravě realizace energetických úspor.
Schvalovací protokol	Dokument, který Poradce předkládá Klientovi k odsouhlasení dílčího plnění. Odsouhlasený protokol je povinnou přílohou Akceptačního protokolu.
Skutečná cena poradenství	Skutečnou cenu poradenství a základní údaje vítězného Poradce, Banka oznamuje Klientovi na formuláři Oznámení o vítězném poradci a skutečné ceně poradenství prostřednictvím datové stránky.
Smlouva o poskytování poradenství	Smlouva uzavřená mezi Klientem a Bankou, jejímž předmětem je zajištění činností Poradce směřujících k přípravě realizace energetických úspor.
Veřejnoprávní subjekt	Za veřejnoprávní subjekt je podle zákona považován stát a jeho organizační složky, kraje, obce, jakož i právnické osoby, které byly založeny nebo zřízeny zvláštním právním předpisem, pokud vykonávají působnost v oblasti veřejné správy. Za veřejnoprávní subjekt se považují i další subjekty nevýdělečné povahy, např. odborové organizace, církve a náboženské společnosti nebo církevní instituty, které jsou církevní právnickou osobou při výkonu činnosti podle svého statutu, stanov nebo základního dokumentu
Žádost o poradenství	Žádost podaná Klientem Banky, na základě které se zahajuje činnost Poradenství v oblasti energetických úspor (EPC).

2. Poplatek a jeho změny

- a) Ve smlouvě o poradenství s Klientem je stanovena základní výše poplatku, která pro každou část Dílčího plnění činí minimálně 10 % z ceny v Kč bez DPH příslušné části Poradenství (Dílčího plnění) sdělené Klientovi v Oznámení. Zbývajících část, tj. maximálně 90 % z ceny Poradenství sjednané ve Smlouvě s Poradcem a sdělené Klientovi v Oznámení, je hrazeno z programu Evropské unie Invest EU, z technické asistence ELENA (European Local ENergy Assistance) Evropské investiční banky, není-li stanoveno jinak.
- b) Ve smlouvě o poradenství s Klientem je definována povinnost Klienta vyvinout maximální úsilí k tomu, aby hodnota Pákového efektu byla minimálně rovna nebo vyšší než 20.
- c) Poplatek Klienta ve výši 10 % z ceny poradenství je podmíněn dodržením minimální hodnoty pákového efektu 20.
- d) V případě, že hodnota Pákového efektu bude nižší než 20 (tedy pokud bude poměr Konečné výše investice k ceně poradenství nižší než 20), má Banka právo Poplatek Klienta zvýšit. Poplatek se navýší tak, aby bylo dosaženo minimálně hodnoty pákového efektu odpovídající poměru konečné ceny investic ku ceně poradenství rovno 20.
- e) Vzorový příklad výpočtu poplatku klienta
Vstupní údaje:
 - i. Skutečná cena poradenství sdělená v Oznámení je 1.500.000,-Kč. Této ceně poradenství odpovídá Počáteční poplatek Klienta $1.500.000 \times 10\% = 150.000,-Kč$
 - ii. Počáteční výše investice uvedená v žádosti Klienta je 35.000.000,-Kč
 - iii. Konečná cena poradenství je 1.500.000,-Kč
 - iv. Konečná výše investice je 28.000.000,-Kč

Krok 1- sdělení Skutečné ceny poradenství

Klientovi je sdělena Skutečná cena poradenství, která vzejde z vítězné nabídky a je sdělená v Oznámení o vítězném Poradci a jeho ceně. Poplatek vypočítá z této ceny poradenství, tedy z 1.500.000,-Kč.

Krok 2- sdělení Počáteční hodnota pákového efektu

Klientovi je sdělena Počáteční hodnota pákového efektu, která se vypočítá z ceny investice uvedené v žádosti Klienta a Počáteční ceny poradenství.

$$\text{Počáteční hodnota pákového efektu} = \frac{\text{Výše investice z žádosti (bez DPH)} \quad 35.000.000}{\text{Skutečná cena poradenství (s DPH)} \quad 1.500.000} = \text{-----} = 23,33$$

Krok 3 – výpočet poplatku Klienta na počátku poradenství

Ceně poradenství z Oznámení odpovídá Poplatek Klienta $1.500.000 \times 10\% = 150.000,-Kč$

Krok 4 – stanovení minimální výše investice

Aby klient při výši ceny Skutečného poradenství dodržel minimální hodnotu pákového efektu 20, nesmí investice do úsporných opatření klesnout pod hodnotu Minimální výši investice.

$$\text{Minimální výše investice} = \text{minimální hodnota pákového efektu} \times \text{cena poradenství}$$

Kde minimální hodnota pákového efektu je 20 a Skutečná cena poradenství je 1.500.000,-Kč. Potom je Minimální výše investice 1.500.000,-Kč x 20 = 30.000.000,-Kč. To je investice, při které je ještě zajištěna hodnota pákového efektu 20.

Krok 5 – změna výše investice na Konečnou výši investice

V průběhu poradenství může dojít ke snížení výše investice (např. vyřazením některých objektů, snížením počtu objektů v žádosti o dotaci apod.) na Konečnou výši investice = 28.000.000,-Kč.

Krok 6 – stanovení Konečného pákového efektu

Z Konečné výše investice se vypočte Konečná hodnota páky. Pro jednoduchost této metodiky zůstává cena poradenství nezměněna. V případě, že by se změnila i cena poradenství, použije se Konečná cena poradenství. Potom tedy:

	<i>Konečná výše investice (bez DPH)</i>	<i>28.000.000,-Kč</i>
<i>Konečná hodnota pákového efektu =</i>	<i>----- tj.</i>	<i>----- = 18,67</i>
	<i>Konečná cena poradenství (s DPH)</i>	<i>1.500.000,-Kč</i>

Krok 7 – Stanovení Konečné výše poplatku Klienta

Konečná hodnota pákového efektu je tedy 18,67 což odpovídá 93,33 % hodnoty Minimálního pákového efektu. Pákový efekt se snížil o 6,67%. O tuto hodnotu se musí zvýšit poplatek Klienta, což odpovídá výši poplatku na začátku poradenství 150.000,-Kč x 6,67%

*Hodnota, o kterou se zvýší poplatek = Poplatek na začátku poradenství * Procentuální navýšení*

*Navýšení = Hodnota, o kterou se zvýší poplatek = 150.000,-Kč * 6,67% = 10.005 Kč*

Na základě výše uvedeného se Konečná výše poplatku Klienta vypočte:

Konečná výše poplatku Klienta = Navýšení + Poplatek na začátku poradenství

Konečná výše poplatku Klienta = 150.000 Kč + 10.005 = 160.005,-Kč