

Navodilo o poročanju po programu NALOŽBE3 – Začasni okvir

1. Uvodna določila

1.1. Navodilo o poročanju po programu NALOŽBE3 - Začasni okvir (v nadaljevanju: navodilo) natančneje ureja vsebino, obliko, rok za poročanje in postopek poročanja o namenski porabi sredstev kreditne pogodbe, sklenjene med kreditojemalcem in SID - Slovensko izvozno in razvojno banko, d. d., Ljubljana (SID banka), v okviru »Razvojno-spodbujevalnega programa SID banke financiranja podjetij za naložbene projekte, ki prispevajo k prehodu v krožno gospodarstvo«, z oznako »NALOŽBE3«, po Posebnih pogojih financiranja podjetij za naložbene projekte, ki prispevajo k prehodu v krožno gospodarstvo, ob izbruhu COVID-19 (v nadaljevanju: program SID banke).

1.2. Navodilo ureja poročanje:

- a) o finančnem in vsebinskem napredku / zaključku projekta (v nadaljevanju: **Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO**) skladno s poglavjem II navodila in
- b) o namenski porabi sredstev kredita preko seznama dokazil (v nadaljevanju: **Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO**) skladno z vsebino opisano v poglavju III navodila.

2. Uporaba navodila

2.1 Navodilo se lahko smiselno uporablja tudi za druge kreditne pogodbe, ki niso sklenjene v okviru programa SID banke, ki je naveden v točki 1.1 navodila, če se SID banka in kreditojemalec tako dogovorita s kreditno pogodbo.

3. Rok za poročanje

3.1 Kreditojemalec **redno** poroča, pri tem je rok za oddajo Poročila PPR-NALOŽBE3-ZO, skupaj s kumulativnim Poročilom SD-NALOŽBE3-ZO:

- po točki 4.3 tega navodila en koledarski mesec po izteku poročevalskega obdobja za katerega kreditojemalec poroča;
- po točki 4.2 tega navodila tri koledarske mesece po datumu dejanskega zaključka projekta.

3.2 Kreditojemalec na zahtevo SID banke poroča tudi izredno.

II. POROČILO PPR-NALOŽBE3-ZO

4 Vsebina poročanja

4.1 Kreditojemalec pripravi Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO v skladu Smernicami za pripravo poročila PPR-NALOŽBE3-ZO – Poročilo o finančnem in vsebinskem napredku projekta v prilogi 2 in v skladu s Smernicami za pripravo poročila PPR-NALOŽBE3-ZO - Poročilo o finančnem in vsebinskem zaključku projekta v prilogi 3, ki je sestavni del tega navodila.

4.2 Kreditojemalec na obrazcu Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO poroča o finančnem in vsebinskem zaključku projekta.

4.3 Kadar čas trajanja projekta presega eno leto, je kreditojemalec na obrazcu Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO dolžan poročati tudi o finančnem in vsebinskem napredku projekta letno. Poroča se kumulativno za celoten čas trajanja projekta.

4.4 Kreditojemalec v času trajanja projekta poroča o stanju finančne in vsebinske realizacije projekta na dan zaključka vsakokratnega poročevalskega obdobja.

5 Oblika poročil

5.1 Kreditojemalec banki predloži Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO v datoteki formata MS Excel - PPR-NALOŽBE3-ZO, katerega predlogo SID banka objavi na spletni strani <http://www.sid.si> in v obliki formata .pdf. Poročilo mora biti obvezno podpisano s strani osebe, ki je pripravljala Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO, lahko tudi elektronsko, skladno z navodilom za e-podpisovanje, ki je objavljeno na spletni strani <http://www.sid.si>.

6 Poročevalska obdobja

6.1 Kreditojemalec redno poroča:

- po točki 4.3 tega navodila za obdobje od datuma začetka izvedbenih del do 31. decembra tekočega leta;
- po točki 4.2 tega navodila za celotno obdobje od datuma dejanskega začetka izvedbenih del do datuma dejanskega zaključka del.

III. POROČILO SD-NALOŽBE3-ZO

7. Vsebina poročanja

7.1 Kreditojemalec poroča podatke v Poročilu o porabi sredstev kredita (Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO), v skladu s Specifikacijo vsebine poročanja o porabi sredstev kredita v prilogi 1, ki je sestavni del tega navodila.

8. Oblika poročil

8.1 Kreditojemalec Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO pošlje v datoteki formata MS Excel - SD-NALOŽBE3-ZO, ki jo SID banka objavi na spletni strani <http://www.sid.si> in v datoteki formata .pdf. Poročilo mora biti obvezno podpisano s strani osebe, ki je pripravljala Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO, lahko tudi elektronsko, skladno z navodilom za e-podpisovanje, ki je objavljeno na spletni strani <http://www.sid.si>.

9. Obravnava Poročila SD-NALOŽBE3-ZO

9.1 Kreditojemalec posreduje dokazila le na zahtevo SID banke ter v roku, ki ga določi SID banka na podlagi obravnave Poročila SD-NALOŽBE3-ZO. Rok za posredovanje dokazil ne more biti krajši od 7 dni.

9.2 Kreditojemalec na podlagi podane zahteve SID banke za predložitev dokazil posreduje knjigovodske listine (račune, kupoprodajne pogodbe, ipd), dokazila o plačilih (npr.: izpisek iz transakcijskega računa, potrjen s strani banke, ipd) ter ostala dokazila o namenski porabi kredita v skladu z Okvirnim seznamom možnih primernih dokazil o namenski porabi kredita za Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO v prilogi 4 navodila, s katerimi dokaže namensko porabo kredita.

9.3 Kreditojemalec posreduje zahtevana dokazila v datoteki formata .pdf. Vrstni red dokazil naj bo skladen s poročilom SD-NALOŽBE3-ZO.

9.4 Kreditojemalec dodatno, poleg dokazil po točki 9.2 tega navodila, obvezno posreduje, v primeru, da nevratljivi del davka na dodano vrednost uveljavlja kot del nabavne vrednosti, ki izkazuje primeren namen kredita, še Izjavo kreditojemalca o identifikaciji za namene DDV in pravice do odbitne stopnje DDV, s katero skladno z njeno vsebino potrjuje nastanek dejanskih vrednosti poročanih v Poročilu SD-NALOŽBE3-ZO in Poročilu PPR-NALOŽBE3-ZO.

9.5 Kreditojemalec posreduje izpolnjeno izjavo kreditojemalca o identifikaciji za namene DDV in pravice do odbitne stopnje DDV, ki jo SID banka objavi na spletni strani <http://www.sid.si>, v datoteki formata .pdf. Izjava mora biti podpisana s strani odgovorne osebe; lahko tudi z e-podpisom, skladno z navodilom za e-podpisovanje, ki je objavljeno na spletni strani <http://www.sid.si>.

IV. SKUPNE DOLOČBE

10. Način posredovanja poročil

10.1 Kreditojemalec datoteke v zahtevanem formatu pošlje preko spletne programske rešitve. Izmenjava poročil s komitenti in poročanje

(IPKP), ki je objavljena na spletni strani <http://www.sid.si>. Velikost posamezne datoteke je lahko največ 100 MB.

10.2 Kreditojemalec lahko v izjemnem primeru (npr.: tehničnih težav z aplikacijo IPKP) pošlje poročilo in dokazila v zahtevanem formatu na elektronski naslov: porocila@sid.si. Velikost datoteke je lahko največ 30 MB.

10.3 V »Zadevo« ali »Subject« e-sporočila mora kreditojemalec navesti zapis v naslednji vsebini in zaporedju: »[oznaka vrste poročila][matična številka kreditojemalca][številka kreditne pogodbe]_[LLLLMMDD]«, Primer zapisa 1:« SD-NALOŽBE3-ZOXXXXXXXXXX_07-00001/20_20211231", pri čemer SD-NALOŽBE3-ZO pove, da gre za poročilo o porabi sredstev kredita, kreditojemalca z matično številko XXXXXXXXXXXX, za kreditno pogodbo številka 07-00001/20, na stanje 31. 12. 2021. Primer zapisa 2: "PPR-NALOŽBE3-ZOXXXXXXXXXX_07-00001/20_20211231", pri čemer PPR-NALOŽBE3-ZO pove, da gre za poročilo o finančnem in vsebinskem napredku/zaključku projekta, kreditojemalca z matično številko XXXXXXXXXXXX, za kreditno pogodbo številka 07-00001/20 na stanje na dan 31. 12. 2021.

10.4 Če bo kreditojemalec za isto kreditno pogodbo po posamezni zahtevi SID banke za poročanje poslal več poročil, bo SID banka kot veljavno upoštevala zadnje prejeto poročilo.

10.5 V kolikor bo poročilo pomanjkljivo izpolnjeno, bo SID banka o tem obvestila kreditojemalca in zahtevala dopolnitev poročila in morebitna pojasnila.

10.6 Kreditojemalec lahko v izjemnem primeru tehničnih težav z elektronsko pošto pošlje poročilo na SID banko tudi z navadno pošto, pri čemer mora biti poročilo in datoteke shranjene na elektronskem nosilcu. Poročilo in dokazila se v tem primeru pošlje na naslov: SID banka, d.d., Ljubljana; Oddelek za spremljavo poslov financiranja; Ulica Josipine Turnograjske 6; 1000 Ljubljana.

11. Kontakt SID banke

11.1 Kontaktni naslov v zvezi s tem navodilom in poročanjem je uporabnik aplikacije IPKP in prejemnik e-obvestil. V primeru elektronskega posredovanja pa je kontaktni naslov v zvezi s tem navodilom in poročanjem: porocila@sid.si.

V. KONČNE DOLOČBE

12. Končne določbe

12.1 Navodilo začne veljati z dnem objave na spletnih straneh SID banke in se uporablja za kreditne pogodbe, sklenjene med

kreditojemalcem in SID banko, če je tako določeno v kreditni pogodbi.

12.2 Spremembe navodila veljajo od dneva njihove objave na <http://www.sid.si>.

12.3 Spremembe navodila, ki so narekovane s strani prisilnih predpisov (vključno s podlagami posameznega programa SID banke) se uporabljajo za poročevalsko obdobje, v katerem je sprememba uveljavljena. Ostale spremembe navodila se uporabljajo za poročevalsko obdobje, ki sledi poročevalskemu obdobju, v katerem je sprememba uveljavljena.

SID banka, d.d., Ljubljana

V Ljubljani, objavljeno dne 23. 4. 2021

PRILOGE:

PRILOGA 1: Specifikacija vsebine poročanja o porabi sredstev kredita

PRILOGA 2: Smernice za pripravo Poročila PPR-NALOŽBE3-ZO - Poročilo o vsebinskem in finančnem napredku projekta

PRILOGA 3: Smernice za pripravo Poročila PPR-NALOŽBE3-ZO - Poročilo o vsebinskem in finančnem zaključku projekta

PRILOGA 4: Okvirni seznam možnih primernih dokazil o namenski porabi kredita za Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO

PRILOGA 1: Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO (specifikacija)
SPECIFIKACIJA VSEBINE POROČANJA O PORABI SREDSTEV KREDITA

Podjetje v obrazec navede vse knjigovodske listine, ki so bile poravnane iz sredstev črpanega kredita.

Šifra podatka	Ime polja	Opis – zahtevana vsebina polja	Op
1.Program financiranja	Posebni pogoji financiranja	Posebni pogoji financiranja podjetij za naložbene projekte, ki prispevajo k prehodu v krožno gospodarstvo, ob izbruhu COVID-19 (PP-NALOŽBE3-COVID)	1
2.Osnovni podatki			
1	Kontaktna oseba	Ime in priimek osebe, ki je pripravljala poročilo	1
2	Datum poročila	Datum, na katerega kreditojemalec pošilja poročilo. Datum oblike dd.mm.lIII	1
3	Št. kreditne pogodbe s SID banko	Oznaka kreditne pogodbe, sklenjene med kreditojemalcem in SID banko. Oblika oznake pogodbe je običajno AA-BBBBB/CC (AA = dvomestna oznaka posla (običajno 07), BBBB=zaporedna št. pogodbe (vodilne ničle), CC=oznaka leta sklenitve pogodbe)	1
4	Datum sklenitve kreditne pogodbe	Datum oblike dd.mm.lIII	1
5	Znesek kreditne pogodbe	Znesek kredita, ki je naveden v kreditni pogodbi.	1
6	Vsota stroškov, ki izkazujejo primeren namen kredita (v EUR)	Polje se samodejno izračunava na podlagi zneskov, ki jih vnesete pod šifro podatka 13 in predstavlja vsoto stroškov, ki izkazujejo primeren namen kredita.	1
7	Vsota plačil stroškov, ki izkazujejo primeren namen kredita (v EUR)	Polje se samodejno izračunava na podlagi zneskov, ki jih vnesete pod šifro podatka 17 in predstavlja vsoto plačil stroškov, ki izkazujejo primeren namen kredita.	1
3. Seznam računov poravnanih iz naslova kredita			
8	Skupina stroškov	Izberite skupino stroškov, v katero se uvršča račun/dokazilo. V primeru, da je na računu/dokazilu več vrst stroškov, ki izkazujejo primeren namen kredita, izberite vrednostno prevladujočo skupino stroškov.	1
9	Naziv dobavitelja	Navedite naziv dobavitelja trgovskega blaga ali materiala ali drobnega inventarja ali izvajalca storitev ali dobavitelja/izvajalca v primeru naložbe v opredmetena osnovna ali neopredmetena sredstva. V primeru stroška dela/stroškov in povračil stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika navedita naziv kreditojemalca.	1
10	Št. računa / dokazila	Navedite št. računa / dokazila oziroma mesec obračuna plače/obračuna stroškov in povračil stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika (npr. marec 2020).	1
11	Datum računa / dokazila	Datum oblike dd.mm.lIII. Datum izdaje računa / dokazila za stroške materiala, trgovskega blaga ali drobnega inventarja ali storitev ali dobavitelja/izvajalca v primeru naložbe v opredmetena osnovna ali neopredmetena sredstva. V primeru stroška dela/obračuna stroškov in povračil stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika se kot datum dokazila vnese zadnji dan obračunskega obdobja.	1
12	Znesek računa / dokazila, z DDV (v EUR)	Navedite znesek računa skupaj s celotnim DDV.	1
13	Znesek stroškov, ki izkazujejo primeren namen kredita (v EUR)	Navedite znesek stroškov skupaj z ev. nevračljivim DDV. Računi, s katerimi se izkazujejo stroški oz. nabavna vrednost opredmetenega osnovnega sredstva / neopredmetenega sredstva / materiala / trgovskega blaga / drobnega inventarja / opravljene storitve ter obračuni stroškov dela / obračuni stroškov in povračil stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika morajo izdati oz. obračunani znotraj dopustnega obdobja izdaje računov oz. računom enakovrednih knjigovodskih listin, ki izkazujejo primeren namen kredita. V primeru financiranja stroškov nabavne vrednosti materiala/storitev, ki so nastali zaradi uporabe podjetnikovega osnovnega sredstva hkrati za poslovni in zasebni namen, ki ni izkazano v poslovnih knjigah podjetnika, navedite le tisti del stroška nabavne vrednosti materiala/storitev, ki je nastal iz naslova uporabe	1

Navodilo o poročanju po programu NALOŽBE3 – Začasni okvir

		osnovnega sredstva za poslovni namen, kar temelji na razdelilniku (t.j. pisnem obračunu stroškov za uporabo sredstva za oba namena in s prikazom obračunavanja posamezne vrste stroškov). V primeru naložb v opredmetena osnovna in neopredmetena sredstva navedite skupni znesek njihove nabavne vrednosti ob njihovem začetnem pripoznanju (t.j. ob njihovi aktivaciji) ali pripoznanju povečanja vrednosti v knjigovodskih evidencah (v primeru obnove nepremičnin), dokazan z računi in knjigovodskimi evidencami.	
14	Znesek nevratljivega DDV v stroških, ki izkazujejo primeren namen kredita	Navedite znesek ev.nevratljivega DDV v delu nabavne vrednosti, ki izkazuje primeren namen kredita. Poročani podatek mora biti skladen s predloženimi dokazili.	1
15	Datum plačila računa / dokazila	Datum oblike dd.mm.llll. Navedite datum, ko je bil znesek v celoti poravnán.	1
16	Znesek plačila računa / dokazila (v EUR)	Znesek plačila računa/dokazila vključno z DDV oz. znesek izplačanih stroškov dela oz. plačila stroškov in povračil stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika.	1
17	Znesek plačila stroškov, ki izkazujejo primeren namen kredita (v EUR)	Navedite znesek plačila računa/dokazila, brez plačila stroškov, ki skladno s posebnimi pogoji ne izkazujejo primernega namena kredita.	1

Op:

1: podatek je obvezen pri vsakem poročanju, če podatek obstaja

PRILOGA 2: Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO (o napredku projekta)**SMERNICE ZA PRIPRAVO POROČILA PPR-NALOŽBE3-ZO –
Poročilo o finančnem in vsebinskem napredku projekta**

Glede na vsebino in kompleksnost projekta mora kreditojemalec v Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO - Poročilo o finančnem in vsebinskem napredku projekta vključiti naslednje informacije:

1. Poročevalsko obdobje
2. Finančni napredek
 - Finančni načrt projekta (viri financiranja)
 - Načrtovani finančni načrt kot predstavljen v vlogi za financiranje/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Realizirani finančni načrt v poročevalskem obdobju poročila (v EUR in % realizacije glede na plan)
 - Vmesna ocena uspešnosti realizacije finančnega načrta glede na načrtovano
 - Stroški projekta
 - Načrtovani stroški projekta in realizacija le-teh v poročevalskem obdobju (v EUR in % realizacije glede na plan), vključno s kratko obrazložitvijo realiziranega podatka
3. Vsebinski napredek
 - Terminski plan
 - Načrtovani terminski plan izvedbe projekta, kot predstavljen vlogi za financiranje/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Dejanski časovni potek izvedbe projekta v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Vmesna ocena uspešnosti realizacije terminskega plana
 - Aktivnosti
 - Načrtovane aktivnosti, kot predstavljeno v vlogi za financiranje/poslovnem načrtu/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Izvedene aktivnosti v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Vmesna ocena uspešnosti realiziranih aktivnosti glede na načrtovane
 - Mejniki
 - Načrtovane mejne točke, kot predstavljeno v vlogi za financiranje/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Dosežene mejne točke v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Vmesna ocena uspešnosti doseženih mejnikov glede na načrtovane
 - Cilji
 - Načrtovani cilji, kot predstavljeni v vlogi za financiranje/poslovnem načrtu/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Doseženi cilji v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Vmesna ocena uspešnosti realizacije doseženih ciljev glede na načrtovane
 - Lokacije, kjer se je izvajal projekt v poročevalskem obdobju
4. Tveganja projekta in upravljanje z njimi
 - Upravljanje s tveganji v poročevalskem obdobju
 - Vmesna ocena uspešnosti upravljanja s tveganji
5. Spremljanje in nadzor nad izvajanjem projekta
 - Povzetek vseh izvedenih revizij in kontrol ter sprejetih ali načrtovanih korektivnih ukrepov v poročevalskem obdobju
6. Spremenjene okoliščine
 - Nove okoliščine v poročevalskem obdobju, ki bi lahko vplivale na izvedbo ter uspešnost in učinkovitost,
7. Preliminarna ocena vpliva projekta na poslovanje podjetja v opazovanem obdobju
8. Ime in priimek ter podpis odgovorne osebe

Opomba:

Kreditojemalec predloži Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO v datoteki formata MS Excel - PPR-NALOŽBE3-ZO, katerega predlogo SID banka objavi na spletni strani <http://www.sid.si>. Iz poročila PPR-NALOŽBE3-ZO naj bo razvidno načrtovano, realizirano in ocena uspešnosti realizacije.

Smernice za pripravo Poročila PPR-NALOŽBE3-ZO imajo naravo priporočila glede ključnih točk in vsebine, ki naj jo pokriva poročilo za namen spremljanja napredka na projektu in namenske uporabe sredstev kreditne pogodbe. SID banka si pridržuje pravico po njeni strokovni presoji od kreditojemalca zahtevati dodatne podatke in dokumente.

PRILOGA 3: Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO (o zaključku projekta)**SMERNICE ZA PRIPRAVO POROČILA PPR-NALOŽBE3-ZO –
Poročilo o finančnem in vsebinskem zaključku projekta**

Glede na vsebino in kompleksnost projekta mora kreditojemalec v Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO - Poročilo o finančnem in vsebinskem zaključku projekta vključiti naslednje informacije:

1. Poročevalsko obdobje
2. Finančni napredek
 - Finančni načrt projekta (viri financiranja)
 - Načrtovani finančni načrt kot predstavljen v vlogi za financiranje/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Realizirani finančni načrt v opazovanem obdobju (v EUR in % realizacije glede na plan)
 - Končna ocena uspešnosti realizacije finančnega načrta glede na načrtovano
 - Stroški projekta
 - Načrtovani stroški projekta in realizacija le-teh v poročevalskem obdobju (v EUR in % realizacije glede na plan), vključno s kratko obrazložitvijo realiziranega podatka
3. Vsebinski napredek
 - Terminski plan
 - Načrtovani terminski plan izvedbe projekta, kot predstavljen v vlogi za financiranje/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Dejanski časovni potek izvedbe projekta v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Končna ocena uspešnosti realizacije terminskega plana
 - Aktivnosti
 - Načrtovane aktivnosti, kot predstavljeno v vlogi za financiranje/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Izvedene aktivnosti v opazovanem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Končna ocena uspešnosti realiziranih aktivnosti glede na načrtovane
 - Mejniki
 - Načrtovane mejne točke, kot predstavljeno v vlogi za financiranje/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Dosežene mejne točke v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Končna ocena uspešnosti doseženih mejnikov glede na načrtovane
 - Cilji
 - Načrtovani cilji, kot predstavljeni v vlogi za financiranje/poslovnem načrtu/poslovno-investicijskem elaboratu kreditojemalca
 - Doseženi cilji v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Končna ocena uspešnosti realizacije doseženih ciljev glede na načrtovane
 - Lokacije, kjer se je izvajal projekt v poročevalskem obdobju
4. Tveganja projekta in upravljanje z njimi
 - Upravljanje s tveganji v poročevalskem obdobju
 - Končna ocena uspešnosti upravljanja s tveganji
5. Spremljanje in nadzor nad izvajanjem projekta
 - Povzetek vseh izvedenih revizij in kontrol ter sprejetih ali načrtovanih korektivnih ukrepov v poročevalskem obdobju
6. Spremenjene okoliščine
 - Nove okoliščine v poročevalskem obdobju, ki so vplivale na izvedbo ter uspešnost in učinkovitost,
7. Preliminarna ocena uspešnosti doseganja zastavljenih učinkov projekta v poročevalskem obdobju
8. Preliminarna ocena vpliva projekta na poslovanje podjetja v poročevalskem obdobju
9. Končna ocena uspešnosti projekta v poročevalskem obdobju
10. Ime in priimek ter podpis odgovorne osebe

Opomba:

Kreditojemalec poda Poročilo PPR-NALOŽBE3-ZO v datoteki formata MS Excel - PPR-NALOŽBE3-ZO, katerega predlogo SID banka objavi na spletni strani <http://www.sid.si>. Iz Poročila PPR-NALOŽBE3-ZO naj bo razvidno načrtovano, realizirano in ocena uspešnosti realizacije.

Smernice za pripravo Poročila PPR-NALOŽBE3-ZO imajo naravo priporočila glede ključnih točk in vsebine, ki naj jo pokriva poročilo za namen spremljanja napredka na projektu in namenske uporabe sredstev kreditne pogodbe. SID banka si pridržuje pravico:

- z dodatnimi metodološkimi navodili podrobneje določiti, na kakšen način (forma) in kako podrobno mora kreditojemalec poročati pri posamezni točki;
- po njeni strokovni presoji od kreditojemalca zahtevati dodatne podatke in dokumente.

PRILOGA 4: Poročilo SD-NALOŽBE3-ZO (seznam primernih dokazil)
OKVIRNI SEZNAM MOŽNIH PRIMERNIH DOKAZIL O NAMENSKI PORABI KREDITA ZA POROČILO SD-NALOŽBE3-ZO

Vrsta stroška, ki izkazuje primeren namen kredita, skladno s posebnimi pogoji programa	Možni nabor verodostojnih listin* z dokazili o plačilih**
1.Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev	pogodba, računi izpisi iz knjigovodskih evidenc (kartica neopredmetenih sredstev, izpis iz registra osnovnih sredstev, ipd) zapisnik o aktivaciji osnovnega sredstva zadnji primopredajni zapisnik o izročitvi in prevzemu neopredmetenega sredstva
2.Nabavna vrednost opredmetenih osnovnih sredstev	pogodba, računi, dobavnice za nakup strojev, opreme, zgradb... sklep sodišča o vpisu lastništva v zemljiško knjigo oz. ZK izpisek iz katerega je razvidno ustrezno lastništvo pogodba z izvajalci gradbenih del kopija ustreznih dovoljenj za gradnjo (gradbeno dovoljenje, uporabno dovoljenje, primopredajni zapisnik) potrjene posamezne gradbene situacije (s specifikacijami, fakture o opravljenih delih, o porabljenem materialu) končno poročilo in izjava nadzorne osebe pooblaščenca za nadzor gradnje izpisi iz knjigovodskih evidenc (kartica opredmetenih osnovnih sredstev, izpis iz registra osnovnih sredstev, ipd) zapisnik o aktivaciji osnovnega sredstva po potrebi: cenitev neodvisnega ocenjevalca vrednosti, izdelana v skladu z MSOV zadnji primopredajni zapisnik o izročitvi in prevzemu izvedenih del / opredmetenega osnovnega sredstva
3.Nabavna vrednost materiala/ trgovskega blaga/drobnega inventarja/storitev	računi za: material/trgovsko blago/drobni inventar in storitve razdelilnik (t.j pisni obračun stroškov za uporabo sredstva za oba namena in s prikazom obračunavanja posamezne vrste stroškov) v primeru financiranja stroškov nabavne vrednosti materiala/storitev, za uveljavljanje stroškov, ki so nastali zaradi uporabe podjetnikovega osnovnega sredstva hkrati za poslovni in zasebni namen, v kolikor se le-ta uporablja hkrati za oba namena in ni izkazano v poslovnih knjigah podjetnika
4.Stroški dela	plačilne liste oz. obračunske liste plač za posamezen mesec po potrebi: pogodba o zaposlitvi mesečna časovnica (če dela zaposleni za manj kot polni delovni čas) obrazec REK1 za posamezni mesec izpis iz evidence ur izjava odgovorne osebe podjetja, da so vse obveznosti navedene v obrazcu SD-NALOŽBE3-ZO iz naslova plač, poravnane. potrdilo DURS-a o plačanih davkih in prispevkih (skladno z REK obrazcem)
5.Stroški in povračila stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika	obračun prispevkov za socialno varnost podjetnika za posamezni mesec knjigovodska dokazila in evidence v zvezi s povračili stroškov z opravljanjem dela podjetnika: v zvezi s službenimi potovanji, prehrane med delom, prevoza na in z dela ter povračila stroškov dela na terenu

* SID banka si pridržuje pravico od kreditojemalca zahtevati tudi drugo dokumentacijo.

** Kot dokazilo o plačilih računov se upoštevajo: potrdilo o izvedenem plačilu; bančni izpisek o prometu na transakcijskem računu kreditojemalca; potrditev banke o izvršitvi plačila v tujino; knjigovodska kartica obveznosti do dobaviteljev/izvajalcev (po posameznem računu dobavitelja/izvajalca).

V primeru plačila stroškov plač se predložijo dokazila, iz katerih je razvidno izplačilo plač na osebni račun in plačila drugih stroškov dela. V primeru stroškov in povračil stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika se predložijo potrdila o plačilu prispevkov za socialno varnost podjetnika za posamezni mesec in dokazila, da so bila povračila stroškov v zvezi z opravljanjem dela podjetnika izplačana na njegov osebni račun.