
**NAVODILO O POROČANJU
V PRIMERU SAMOSTOJNEGA NEPOSREDNEGA FINANCIRANJA
(POR-SNF-1111)**

1. člen
Uvodna določila

- 1.1 To navodilo natančneje ureja vsebino, obliko, poročevalsko obdobje, rok za poročanje in postopek poročanja o namenski uporabi sredstev kreditne pogodbe, sklenjene med pravno osebo kot končnim upravičencem (**kreditojemalcem**) na eni strani in SID – Slovensko izvozno in razvojno banko, d.d., Ljubljana (**SID banka**) na drugi.
- 1.2 Kreditojemalec po tem navodilu za vsako sklenjeno kreditno pogodbo posebej poroča o:
- (a) uspešnosti in učinkovitosti projekta;
 - (b) finančnem in vsebinskem napredku projekta;
 - (c) finančnem in vsebinskem zaključku projekta.

**POROČILO O USPEŠNOSTI IN UČINKOVITOSTI
PROJEKTA (Poročilo P11)**

2. člen
Vsebina poročanja

- 2.1 **Kreditojemalec** poroča podatke v skladu s Specifikacijo vsebine poročanja v prilogi 1, ki je sestavni del tega navodila.

3. člen
Oblika poročil

- 3.1 **Kreditojemalec** Poročilo P11 predloži v datoteki formata MS Excel – P11, ki jo **SID banka** objavi na svoji spletni strani ali posreduje **kreditojemalcu** v prilogi elektronskega sporočila, če se **SID banka** in **kreditojemalec** tako dogovorita.

4. člen
Poročevalska obdobja

- 4.1 **Kreditojemalec** poroča za obdobje 1. januar - 31. december.
- 4.2 **Kreditojemalec** poroča v času trajanja opazovanega obdobja. To je od datuma načrtovanega oziroma dejanskega začetka projekta do datuma načrtovanega oziroma dejanskega zaključka projekta, podaljšanega za obdobje spremljanja učinkov. Obdobje spremljanja učinkov je tri leta za **kreditojemalce**, ki so ob odobritvi kredita opredeljeni kot malo in srednje veliko podjetje skladno s prilogo I Uredbe Komisije (ES) št. 800/2008 in pet let po datumu načrtovanega oziroma dejanskega zaključka projekta za ostale **kreditojemalce**.

5. člen
Rok za poročanje

- 5.1 Rok za oddajo poročila P11 sta dva koledarska meseca po izteku poročevalskega obdobja, za katero **kreditojemalec** poroča.

**POROČILO O FINANČNEM IN VSEBINSKEM
NAPREDKU PROJEKTA (Poročilo P12)**

6. člen
Vsebina poročanja

- 6.1 **Kreditojemalec** pripravi opisno poročilo v skladu s Smernicami za pripravo poročila o finančnem in vsebinskem napredku projekta v prilogi 2, ki je sestavni del tega navodila.

7. člen
Oblika poročil

- 7.1 **Kreditojemalec** Poročilo P12 predloži v obliki datoteke formata pdf in formata MS Word.

8. člen
Poročevalska obdobja

- 8.1 **Kreditojemalec** poroča za naslednja polletna obdobja:
- 1. januar - 30. junij in
 - 1. julij - 31. december
- 8.2 **Kreditojemalec** poroča v času trajanja projekta. To je od datuma načrtovanega oziroma dejanskega začetka projekta do datuma načrtovanega oziroma dejanskega zaključka projekta.

9. člen
Rok za poročanje

- 9.1 Rok za oddajo poročila P12 sta dva koledarska meseca po izteku poročevalskega obdobja, za katero **kreditojemalec** poroča.
- 9.2 Rok za oddajo poročila P12 za zadnje polletno obdobje poročanja sta dva meseca po načrtovanem oziroma dejanskem zaključku projekta.

POROČILO O FINANČNEM IN VSEBINSKEM ZAKLJUČKU PROJEKTA (Poročilo P13)

10. člen

Vsebina poročanja

10.1 **Kreditojemalec** pripravi opisno v skladu Smernicami za pripravo poročila o finančnem in vsebinskem zaključku projekta v prilogi 3, ki je sestavni del tega navodila.

11. člen

Oblika poročil

11.1 **Kreditojemalec** Poročilo P13 predloži v obliki datoteke formata pdf in formata MS Word.

12. člen

Poročevalska obdobja

12.1 **Kreditojemalec** poroča za celotno obdobje od datuma načrtovanega oziroma dejanskega začetka do datuma načrtovanega oziroma dejanskega zaključka projekta.

13. člen

Rok za poročanje

13.1 Rok za oddajo poročila so trije meseci po datumu načrtovanega oziroma dejanskega zaključka projekta.

SKUPNE DOLOČBE

14. člen

Način oddaje poročila (P11, P12, P13)

14.1 Datoteko s podatki formata pdf, formata MS Word ali formata MS Excel **kreditojemalec** pošlje na elektronski naslov: **porocila@sid.si**.

14.2 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 "P11XXXXXX_07-00001/11_20111231", pri čemer P11 pove, da gre za poročilo o uspešnosti in učinkovitosti, kreditojemalca z matično številko XXXXXXX, za kreditno pogodbo številka 07-00001/11 na stanje 31.12.2011.

14.3 Če bo **kreditojemalec** za isto kreditno pogodbo ter poročevalsko obdobje poslal več poročil, bo **SID banka** kot veljavno upoštevala zadnje prejeto poročilo.

14.4 Po prejemu datoteke, bo **SID banka** na kontaktni naslov, ki ga je **kreditojemalec** navedel v poročilu (**kontaktni naslov kreditojemalca**), poslala elektronsko sporočilo, v katerem bo potrdila prejem poročila.

14.5 Po kontroli poročila bo **SID banka** na **kontaktni naslov kreditojemalca** poslala sporočilo o rezultatu izvedenih kontrol na osnovi posredovanih podatkov, oziroma zahtevala morebitne popravke poročila.

14.6 **Kreditojemalec** lahko v izjemnem primeru tehničnih težav z elektronsko pošto pošlje

poročilo na **SID banko** z navadno pošto, pri čemer mora biti poročilo shranjeno na elektronskem nosilcu nosilcu. Poročila se v tem primeru pošljejo na naslov: SID banka, d.d., Ljubljana; Oddelek za zaledje in plačilni promet; Ulica Josipine Turnograjske 6; 1000 Ljubljana.

15. člen

Kontakt SID banke

15.1 Kontaktni naslov v zvezi s tem navodilom in poročanjem je: **porocila@sid.si**

16. člen

Končne določbe

16.1 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.

PRILOGE

PRILOGA1: Specifikacija vsebine poročanja o uspešnosti in učinkovitosti (Poročilo P11)

PRILOGA2: Smernice za pripravo poročila o finančnem in vsebinskem napredku projekta (Poročilo P12)

PRILOGA3: Smernice za pripravo poročila o finančnem in vsebinskem zaključku projektu (Poročilo P13)

V Ljubljani, objavljeno dne 22.11.2011

PRILOGA 1

**SPECIFIKACIJA VSEBINE POROČANJA O USPEŠNOSTI IN UČINKOVITOSTI
(POROČILO P11)**

Za posamičen kredit **kreditojemalec** poroča naslednje podatke:

Šifra podatka	Ime polja	Opis – zahtevana vsebina polja	Op
1	Matična številka kreditojemalca	Matična številka kreditojemalca	1
2	Naziv kreditojemalca	Skrajsana firma družbe iz Poslovne registra Slovenije (AJPEŠ) (v primeru neskladja tega podatka s podatkom 1 bo privzeto, da je veljaven podatek pod 1)	1
3	Kontaktna oseba	Ime in priimek osebe, ki je pripravljala poročilo	1
4	Kontaktni telefon	Kontaktni telefon osebe, ki je pripravljala poročilo	1
5	Kontaktni e-naslov	Kontaktni e-naslov osebe, ki je pripravljala poročilo	1
6	Datum poročila	Datum, na katerega kreditojemalec poroča (stanje na dan) oz. zadnji dan obdobja, za katero kreditojemalec poroča	1
7	Št. pogodbe s SID banko	Oznaka kreditne pogodbe med kreditojemalcem in SID banko	1
8	Leto oddaje vloge za financiranje	Leto, v katerem je kreditojemalec oddal vlogo za financiranje	1
9	Naziv projekta	Naziv projekta (do 255 znakov)	1
10	Načrtovani stroški projekta	Pričakovani izdatki povezani z izvajanjem projekta (v 0,00 EUR)	1
11	Dejanski stroški projekta	Dejanski izdatki povezani z izvajanjem projekta (v 0,00 EUR)	1
12	Uspešnost vloženih sredstev	Polje se samodejno izračunava kot razmerje med podatkom 11 in 10 ter pove % doseganja načrtovanega	4
13	Začetni datum opazovanega obdobja	Datum načrtovanega začetka projekta	1
14	Končni datum opazovanega obdobja	Datumom načrtovanega zaključka projekta, podaljšan za obdobje spremljanja učinkov. Obdobje spremljanja učinkov je tri leta za kreditojemalce, ki so ob odobritvi kredita opredeljeni kot malo in srednje veliko podjetje skladno s prilogi I Uredbe Komisije (ES) št. 800/2008 in pet let po datumu načrtovanega oziroma dejanskega zaključka projekta za ostale kreditojemalce	1
15	Šifra	Šifra kazalnika	1
16	Naziv	Naziv kazalnika	1
17	Dejansko stanje (t-1)	Dejansko stanje kazalnika na dan 31. december v letu pred oddajo vloge za financiranje. Podatek se zahteva le za kazalnike vpliva.	2
18	Pričakovano stanje ob zaključku opazovanega obdobja brez projekta	Pričakovano stanje kazalnika ob zaključku opazovanega obdobja, če projekt ne bi bil izveden. Podatek se zahteva le za kazalnike vpliva.	2
19	Pričakovano stanje ob zaključku opazovanega obdobja s projektom	Pričakovano stanje kazalnika ob zaključku opazovanega obdobja (zaključku projekta)	2
20	Dejansko stanje	Dejansko stanje kazalnika na stanje na dan poročila.	1
21	Uspešnost učinka	Polje se samodejno izračunava kot razmerje med podatkom 20 in 19 ter pove % doseganja načrtovanega.	4
22	Učinkovitost vloženih sredstev	Polje se samodejno izračunava kot razmerje med podatkom 12 in 21 ter pove % učinkovitosti vloženih sredstev glede na dejansko vložena sredstva in dejanski učinek	4
23	Neto učinkovitost vloženih sredstev	Polje se samodejno izračunava kot razlika med podatkom 22 in 21 ter pove neto učinkovitost vloženih sredstev dejansko vložena sredstva in (ne)uspešnost učinka	4
24	Obrazložitev neto učinkovitosti vloženih sredstev	Obrazložitev neto učinkovitosti vloženih sredstev (op. podatek 23) (do 255 znakov)	3
25	Uspešnost vpliva projekta na poslovanje	Polje se samodejno izračunava kot razmerje med podatkom (20-18) in (19-18). Podatek se izračuna le za kazalnike vpliva.	4
26	Obrazložitev uspešnosti vpliva projekta na poslovanje	Obrazložitev uspešnosti vpliva projekta na poslovanje kreditojemalca (op. podatek 25) (do 255 znakov). Podatek se zahteva le za kazalnike vpliva.	3
27	Ocena doseženega stanja	Ocena kreditojemalca glede na doseženo učinkovitost vloženih sredstev ter uspešnost vpliva projekta na poslovanje s faktorji (ne)uspešnosti (do 255 znakov)	1
28	Opomba 1	Izpolni SID banka	4
29	Opomba 2	Izpolni SID banka	4

Op:

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

- Navodilo o poročanju v primeru samostojnega neposrednega financiranja (POR-SNF-1111) -

- 2: podatek mora biti enak poročanemu podatku ob oddaji vloge za financiranje
 3: podatek je obvezen pri vsakem poročanju, če obstajajo odstopanja
 4: podatek se ne izpolnjuje

Za posamičen kredit **kreditojemalec** poroča naslednje kazalnike:

Šifra kazalnika	Ime kazalnika	Skupina kazalnika	Vrednost kazalnika	Opis – zahtevana vsebina kazalnika
50101	izdatki podjetja za RR	rezultat	skupaj v 0,00 EUR	izdatki podjetja za RR so izdatki, ki jih podjetje v okviru projekta namenja za raziskovalno-razvojno dejavnost. Poroča se znesek kot se pripozna za namen računovodskega poročanja.
50102	naložbe v nova osnovna sredstva	rezultat	skupaj v 0,00 EUR	Naložbe v osnovna sredstva so naložbe v opredmetena in neopredmetena sredstva v okviru konkretnega projekta. Poroča se znesek kot se pripozna za namen računovodskega poročanja.
50103	ogljčni odtis izdelka	rezultat	ekvivalent CO2 v tonah letno	Ogljični odtis količina izpustov ogljikovega dioksida (CO2) in drugih toplogrednih plinov (TGP), za katero je odgovorno podjetje. Ogljični odtis se izračuna na izdelek, ki izhaja iz projekta oziroma inovacije. Podjetje ogljčni odtis izračuna na osnovi razpoložljivih metodologij.
50104	druge oblike pravic intelektualne lastnine	učinek	skupaj število	Pravice intelektualne lastnine, razen patenti, znamke in modeli.
50105	metehnološke inovacije (tržne inovacije, organizacijske inovacije)	učinek	skupaj število inovacij	- Inovacija na področju trženja je uveljavitev pomembne spremembe v estetskem oblikovanju ali embalaži izdelka ali storitve, uporaba novih medijev ali tehnik za promocijo proizvodov, novih metod za plasiranje proizvodov ali prodajnih kanalov, novih metod za oblikovanje cen izdelkov in storitev, itd. - Inovacija na področju organizacije pomeni izvajanje novih organizacijskih metod v poslovnih praksah podjetja, novih metod za organiziranje delovnih odgovornosti in odločanja ter novih metod v zunanjih odnosih (z drugimi podjetji ali javnimi ustanovami).
50106	ustvarjena delovna mesta	učinek	skupaj število	Delovna mesta (zaposlitve), povezana s projektom, vključno z delovnimi mesti (zaposlitve), ki so bila ustvarjena, potem ko se je stopnja izkoriščenosti zmožljivosti, ustvarjenih s projektom, povečala.
50107	ogljčni odtis prodanih izdelkov	učinek	ekvivalent CO2 v tonah letno/izdelek *št. prodanih izdelkov	Glej 50103
50108	PCT patentne prijave	učinek	skupaj število prijav	Mednarodni registracija patenta (PCT prijava patenta) je uveljavljanje pravic v državah podpisnicah Pogodbe o sodelovanju na področju patentov (Patent Cooperation Treaty, v nadaljevanju: pogodba PCT, Uradni list RS-MP, št. 19/1993). Prijavitelj z eno samo patentno prijavo zahteva mednarodno poizvedbo in mednarodni predhodni preizkus za potrebe patentnega varstva v državah podpisnicah pogodbe PCT.
50109	tehnoške inovacije (inovacije proizvoda, inovacije postopka)	učinek	skupaj število uspešnih inovacij	- Inovacija proizvoda je uvedba novega ali bistveno izboljšane izdelka ali storitve na tržišče glede na njegove sposobnosti, kot so izboljšana programska oprema, prijaznost do uporabnika, sestavine/komponente ali podsistemi. - Inovacija postopka je uveljavitev novega ali bistveno izboljšane proizvodnega postopka načina za distribucijo surovin, izdelkov ali storitev ali pa podporne dejavnosti za izdelke ali storitve.
50110	znamke	učinek	skupaj število registracij	Znamka je izključna pravica do uporabe določenega znaka za označevanje svojih proizvodov ali storitev.
50111	znamke Skupnosti	učinek	skupaj število registracij	Znamka Skupnosti (Community Trade Mark-CTM) je uveljavljanje pravic na področju EU. Prijave se vlagajo skladno z določili Uredbe Sveta (ES) št. 40/94 z dne 20. decembra 1993 o blagovni znamki Skupnosti in pravilnika o njenem izvajanju. Prijavitelj z eno samo prijavo lahko registrira znamko z veljavnostjo v vseh državah članicah EU.
50112	modeli	učinek	skupaj število registracij	Model je izključna pravica fizične ali pravne osebe s katero se zavaruje videz izdelka, ki je nov in ima individualno naravo.
50113	modeli Skupnosti	učinek	skupaj število registracij	Model Skupnosti (Community Design-CD) je uveljavljanje pravic na področju EU. Obstajata dve vrsti varstva, in sicer za neregistriran model Skupnosti (Unregistered Community Design-UCD) in registriran model Skupnosti (Registered Community Design-RCD). Varstvo za neregistriran model Skupnosti se pridobi s prvim dnevem njegovega razkritja javnosti v državah članicah EU brez kakršne koli prijave in postopka za registracijo ter traja tri leta. Pravica velja na celotnem

- Navodilo o poročanju v primeru samostojnega neposrednega financiranja (POR-SNF-1111) -

50114	patenti				področju EU in obsega le preprečitev posnemanja varovanega modela. Prijave za registrirani model Skupnosti se vlagajo skladno z določili uredbe (ES) št. 6/2002 z dne 12.12.2001 o modelu Skupnosti in pravilnika o njenem izvajanju.
50115	zaposleni	učinek		skupaj število prijav	Patent je izključna pravica fizične ali pravne osebe za izum, ki je nov, na inventivni ravni in je industrijsko uporabljiv.
50116	dodana vrednost	vpliv		število na dan 31.12.	Število vseh zaposlenih v podjetju
50117	dodana vrednost na zaposlenega	vpliv		v 0,00 EUR na dan 31.12.	Dodana vrednost se izračuna iz bilančnih podatkov s pomočjo naslednje formule: AOP126 – AOP 128 – AOP 148 (kosmati donos iz poslovanja - stroški blaga, materiala in storitev - drugi poslovni odhodki)
50118	izvoz	vpliv		v 0,00 EUR na dan 31.12.	Dodana vrednost na zaposlenega se izračuna iz bilančnih podatkov s pomočjo naslednje formule: (AOP126 – AOP 128 – AOP 148)/AOP 189 (kosmati donos iz poslovanja - stroški blaga, materiala in storitev - drugi poslovni odhodki) / št. zaposlenih) Pri čemer se kot število zaposlenih upošteva povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (AJPEŠ)
50119	izvoz visoko ali srednje tehnološko zahtevnih izdelkov	vpliv		v 0,00 EUR na dan 31.12.	Navede se prihodke od prodaje na tuje trge (op. v EU in izven EU). Poroča se znesek, kot se pripozna za namen računovodskega poročanja.
50121	prihodki od prodaje	vpliv		v 0,00 EUR na dan 31.12.	Navede se prihodke od prodaje na tuje trge (op. v EU in izven EU), ki jih podjetje ustvari s prodajo srednje in visoko tehnološko zahtevni produkti in storitve so proizvodi in storitve, ki nastanejo v dejavnosti ali se uporabijo v dejavnosti s SKD kodo C20, C21, C22, C23, C24, C25, C26, C27, C28, C29, C30. Poroča se znesek, kot se pripozna za namen računovodskega poročanja.
50122	prihodki od prodaje izdelkov novih za trg in novih za podjetje	vpliv		v 0,00 EUR na dan 31.12.	Prihodki od prodaje so vsi prihodki od prodaje proizvodov in storitev podjetja. Poroča se znesek, kot se pripozna za namen računovodskega poročanja.
50123	prihodki	vpliv		v 0,00 EUR na dan 31.12.	Prihodki od prodaje izdelkov novih za trg in novih za podjetje, ki se nanašajo na prihodke od prodaje proizvodov, ki so novi za trg in/ali novi za podjetje. Poroča se znesek kot se pripozna za namen računovodskega poročanja.
50124	vsí izdatki podjetja za inovacijsko dejavnost	vpliv		v 0,00 EUR na dan 31.12.	Prihodki so prihodki od financiranja, prihodki od prodaje in drugi prihodki.
50125	vsí izdatki podjetja za RR	vpliv		v EUR na dan 31.12.	Vsi izdatki podjetja za inovacijsko dejavnost so vsi izdatki podjetja v opazovanem obdobju za inovacijsko dejavnost, ki obsega: raziskovalno-razvojna dejavnost; pridobitev izpopoljenih strojev, opreme in računalniške opreme ali programske opreme za proizvodnjo novih ali bistveno izboljšanih proizvodov in postopkov; nakup ali pridobitev licence za patente in nepatentirane izume, strokovnega znanja in izkušnji in drugih vrst znanja od drugih podjetij ali organizacij; usposabljanje osebja za razvoj in/ali uvajanje novih ali bistveno izboljšanih proizvodov in postopkov; dejavnost za uvajanje novega ali bistveno izboljšane izdelka ali storitve, vključno z raziskavo trga in oglaševanjem ob lansiranju; drugi postopki in tehnične priprave za uvajanje novih ali bistveno izboljšanih proizvodov in postopkov, ki jih drugje še ni. Poroča se znesek kot se pripozna za namen računovodskega poročanja.

Kazalniki so razvrščeni v tri skupine kazalnikov:

- kazalniki rezultata, ki se uporabijo za spremljanje takojšnjih neposrednih učinkov projekta v obdobju trajanja projekta,
- kazalniki učinka, ki se uporabijo za spremljanje dolgoročnih neposrednih učinkov projekta v obdobju trajanja projekta, podaljšanim za spremljanje učinkov (opazovano obdobje kot opredeljeno v 4.2 členu tega navodila),
- kazalniki vpliva, ki se uporabijo za spremljanje dolgoročnih posrednih učinkov projekta na poslovanje kreditnojemalca v obdobju trajanja projekta, podaljšanim za spremljanje učinkov (opazovano obdobje kot opredeljeno v 4.2 členu tega navodila) (podatki se nanašajo na celotno poslovanje podjetja).

Če se opazovano obdobje projekta izteče znotraj poročevalskega obdobja (glej podatek 14), kreditnojemalec v zadnjem Poročilu P11 upošteva stanje kazalnika na dan 31.12. v letu, v katerem se izteče opazovano obdobje.

- Navodilo o poročanju v primeru samostojnega neposrednega financiranja (POR-SNF-1111) -

PRILOGA 2

**SMERNICE ZA PRIPRAVO POROČILA O FINANČNEM IN VSEBINSKEM NAPREDKU PROJEKTA
(POROČILO P12)**

Elementi poročila P12 (Poročilo o finančnem in vsebinskem napredku projekta):

1. Poročevalsko obdobje
2. Finančni napredek
 - Finančni načrt projekta (viri financiranja)*
 - Načrtovani finančni načrt kot predstavljen v vlogi za financiranje
 - 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:
 - Specifikacija upravičenih stroškov projekta, kot so navedeni v vlogi za financiranje (npr. v poslovnem načrtu) oziroma v kreditni pogodbi in realizacija le-teh v poročevalskem obdobju (v EUR in % realizacije glede na plan), vključno s kratko obrazložitvijo realiziranega podatka*
 - Specifikacija drugih stroškov projekta načrtovanih in pogodbe in realizacija le-teh v poročevalskem obdobju (v EUR in % realizacije glede na plan), vključno s kratko obrazložitvijo realiziranega podatka*
3. Namenska uporaba sredstev kredita
 - izpis vseh poslovnih dogodkov (op. v poslovnih knjigah knjiženi poslovni dogodki, ki so dokumentirani s poslovno listino, za nadaljnjo računovodsko obdelavo podatkov) vezanih na uporabo sredstev kredita v poročevalskem obdobju (v MS Excel formatu; nezaklenjeno) – *Podjetje izpis predloži le na posebno zahtevo SID banke.*
 - izpis vseh poslovnih dogodkov (op. v poslovnih knjigah knjiženi poslovni dogodki, ki so dokumentirani s poslovno listino, za nadaljnjo računovodsko obdelavo podatkov) vezanih na projekt v poročevalskem obdobju (v MS Excel formatu; nezaklenjeno) – *Podjetje izpis predloži le na posebno zahtevo SID banke.*
4. Vsebinski napredek
 - Terminski plan*
 - Načrtovani terminski plan izvedbe projekta, kot predstavljen v vlogi za financiranje
 - 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
 - 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
 - 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
 - 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
 - Organizacije, ki so sodelovale pri projektu v poročevalskem obdobju
 - Tehnično-tehnološki kriteriji projekta*
 - Načrtovani kriteriji, kot predstavljeni v vlogi za financiranje
 - Realizacija kriterijev v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Vmesna ocena uspešnosti realizacije izpolnjevanja kriterijev glede na načrtovane
 - Izpolnjevanje okoljske zakonodaje v poročevalskem obdobju v okviru izvajanja projekta
 - Izpolnjevanje načel ekonomičnosti in učinkovitosti in v nabavnih postopkih v poročevalskem obdobju v okviru izvajanja projekta
7. Tveganja projekta in upravljanje z njimi
 - Upravljanje s tveganji v poročevalskem obdobju
 - Vmesna ocena uspešnosti upravljanja s tveganji
8. Spremljanje in nadzor nad izvajanjem projekta
 - Povzetek vseh izvedenih revizij in kontrol ter sprejetih ali načrtovanih korektivnih ukrepov v poročevalskem obdobju
9. Spremenjene okoliščine
 - Nove okoliščine v poročevalskem obdobju, ki bi lahko vplivale na izvedbo ter uspešnost in učinkovitost,
10. Preliminarna ocena vpliva projekta na poslovanje podjetja v opazovanem obdobju
11. Ime in priimek ter podpis odgovorne osebe

Opomba:

* **Informacije lahko podjetje poda v obliki tabelaričnega zapisa, iz katerega naj bo razvidno načrtovano, realizirano in ocena uspešnosti realizacije.**

Smernice za pripravo poročila o finančnem in vsebinskem napredku projekta (Poročilo P12) 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 gospodarske družbe zahtevati dodatne podatke in dokumente.

PRILOGA 3

**SMERNICE ZA PRIPRAVO POROČILA O FINANČNEM IN VSEBINSKEM ZAKLJUČKU PROJEKTU
(POROČILO P13)**

Elementi poročila P13 (Poročilo o finančnem in vsebinskem zaključku projekta):

1. Poročevalsko obdobje
2. Finančni napredek
 - Finančni načrt projekta (viri financiranja)
 - Načrtovani finančni načrt kot predstavljen v vlogi za financiranje
 - 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:
 - Specifikacija upravičenih stroškov projekta, kot so navedeni v vlogi za financiranje (npr. v poslovnem načrtu) oziroma v kreditni pogodbi in realizacija le-teh v poročevalskem obdobju (v EUR in % realizacije glede na plan), vključno s kratko obrazložitvijo realiziranega podatka.*
 - Specifikacija drugih stroškov projekta načrtovanih in pogodbe in realizacija le-teh v poročevalskem obdobju (v EUR in % realizacije glede na plan), vključno s kratko obrazložitvijo realiziranega podatka.*
3. Namenska uporaba sredstev kredita
 - izpis vseh poslovnih dogodkov (op. v poslovnih knjigah knjiženi poslovni dogodki, ki so dokumentirani s poslovno listino, za nadaljnjo računovodsko obdelavo podatkov) vezanih na uporabo sredstev kredita v poročevalskem obdobju (v MS Excel formatu; nezaklenjeno) – *Podjetje izpis predloži le na posebno zahtevo SID banke.*
 - izpis vseh poslovnih dogodkov (op. v poslovnih knjigah knjiženi poslovni dogodki, ki so dokumentirani s poslovno listino, za nadaljnjo računovodsko obdelavo podatkov) vezanih na projekt v poročevalskem obdobju (v MS Excel formatu; nezaklenjeno) – *Podjetje izpis predloži le na posebno zahtevo SID banke.*
 - izpis vseh opredmetenih in neopredmetenih sredstev pridobljenih v okviru projekta v poročevalskem obdobju (v MS Excel formatu; nezaklenjeno) – *Podjetje izpis predloži le na posebno zahtevo SID banke.*
4. vsebinski napredek
 - Terminski plan*
 - Načrtovani terminski plan izvedbe projekta, kot predstavljen v poslovnem načrtu
 - Dejanski časovni potek izvedbe projekta v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Končna ocena uspešnosti realizacije terminskega plana
 - Aktivnosti*
 - Načrtovane aktivnosti, kot predstavljeno v poslovnem načrtu
 - Izvedene aktivnosti v opazovanem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Končna ocena uspešnosti realiziranih aktivnosti glede na načrtovane
 - Mejniki*
 - načrtovane mejne točke, kot predstavljeno v poslovnem načrtu
 - dosežene mejne točke v poročevalskem obdobju (z obrazložitvijo)
 - končna ocena uspešnosti doseženih mejnikov glede na načrtovane
 - Cilji*
 - Načrtovani cilji, kot predstavljeni v poslovnem načrtu
 - 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
 - Raziskovalne organizacije in podjetja, ki so sodelovale pri projektu v poročevalskem obdobju
 - Tehnično-tehnološki kriteriji projekta*
 - Načrtovani kriteriji, kot predstavljeni v vlogi za financiranje
 - Realizacija kriterijev v opazovanem obdobju (z obrazložitvijo)
 - Končna ocena uspešnosti realizacije izpolnjevanja kriterijev glede na načrtovane
 - Izpolnjevanje okoljske zakonodaje v poročevalskem obdobju v okviru izvajanja projekta
 - Izpolnjevanje načel ekonomičnosti in učinkovitosti v nabavnih postopkih v poročevalskem obdobju v okviru izvajanja projekta
7. Tveganja projekta in upravljanje z njimi
 - Upravljanje s tveganji v poročevalskem obdobju
 - Končna ocena uspešnosti upravljanja s tveganji
8. Spremljanje in nadzor nad izvajanjem projekta
 - Povzetek vseh izvedenih revizij in kontrol ter sprejetih ali načrtovanih korektivnih ukrepov v poročevalskem obdobju
9. Spremenjene okoliščine
 - Nove okoliščine v poročevalskem obdobju, ki so vplivale na izvedbo ter uspešnost in učinkovitost,
10. Preliminarna ocena uspešnosti doseganja zastavljenih učinkov projekta v poročevalskem obdobju
11. Preliminarna ocena vpliva projekta na poslovanje podjetja v poročevalskem obdobju
12. Končna ocena uspešnosti projekta v poročevalskem obdobju
13. Ime in priimek ter podpis odgovorne osebe

Opomba:

*** Informacije lahko podjetje poda v obliki tabelaričnega zapisa, iz katerega naj bo razvidno načrtovano, realizirano in ocena uspešnosti realizacije.**

Smernice za pripravo poročila o finančnem in vsebinskem zaključku projekta (Poročilo P13) 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 gospodarske družbe zahtevati dodatne podatke in dokumente.**