**[titlul proiectului]**

**PLAN DE AFACERI**

****

**Cuprins**

[1. FIRMA 3](#_Toc160441324)

[2. ANALIZA OPORTUNITĂȚII REALIZĂRII ACTIVITĂȚII DE CDI IN CADRUL SOCIETĂȚII 4](#_Toc160441325)

[3. DESCRIEREA TEMEI DE CERCETARE 5](#_Toc160441326)

[4. PLANUL DE RISC AL ACTIVITĂȚII DE CERCETARE DEZVOLTARE 6](#_Toc160441327)

[5. DESCRIEREA PRODUSELOR SI/SAU PROCESELOR/TEHNOLOGIILOR/SERVICIILOR OBTINUTE IN URMA CERCETĂRII 6](#_Toc160441328)

[6. INVESTIȚIA 7](#_Toc160441329)

[7. STRATEGIA DE MARKETING 16](#_Toc160441330)

[8. ANALIZA ȘI PREVIZIUNEA FINANCIARĂ 17](#_Toc160441331)

[9. ANEXE 22](#_Toc160441332)

1. **FIRMA**

**Precizați următoarele informații de identificare a firmei:**

* Denumirea firmei;
* Forma de organizare;
* Cod de identificare fiscala/ Cod Unic de Înregistrare;
* Adresa sediului social (principal și secundar), sucursale, filiale (unde este cazul);
* Număr de înmatriculare la Oficiul Registrului Comerțului
* Numele complet al reprezentantului legal/ administratorilor și asociaților, cote de participare deținute
* Activități autorizate conform art. 15 din legea 359/2004
* Codul Caen cercetare selectat (7211 Cercetare-dezvoltare în biotehnologie/ 7219 Cercetare-dezvoltare în alte științe naturale și inginerie/ 7220 Cercetare- dezvoltare în științe sociale şi umaniste)
* Cod CAEN - domeniul de activitate eligibil (clasa CAEN) vizat de etapa de producție.

**Descrieți:**

* Istoricul firmei - Descrieți evoluția activității, precum și evoluția principalilor indicatori de performanță din ultimii 3 ani: cifră de afaceri/total venituri, rezultat al exercițiului, capitalul propriu al acționarilor și numărul de angajați (personalul), indicatorii de solvabilitate și de profitabilitate;
* Detaliați activitatea curenta a societății, resursele umane si materiale implicate, patrimoniul societății (clădiri, dotări).
* Experiența anterioară în derularea proiectelor cu finanțare publică
* Viziunea, misiunea, strategia și obiectivele pe termen scurt, mediu și lung.
* Descrieți modalitatea în care prezentul proiect se integrează în strategia de ansamblu a întreprinderii.

**Descrieți activitatea de CD (daca este cazul)**

* Descrierea activităților de CD a întreprinderii, rezultatele obținute: articole, produse noi/modernizate, tehnologii noi/modernizate, studii prospective și tehnologice, soiuri protejate prin drepturi de proprietate intelectuală;
* În ce stadiu din etapele de ciclu de viață a inovării se află activitatea de CDI internă (idee, proiect de inovare, dezvoltare de produs / proces / serviciu, lansată pe piață...)
* Activitatea de inovare internă a generat profit în ultimii 3 ani? Dacă da, menționarea cuantumului.
* Prezentați experiența în domeniul de specializare inteligenta în care se dorește realizarea investiției (RIS 3 ADR CENTRU);
* Prezentați gradul de valorificare a rezultatelor activității de cercetare-dezvoltare-inovare: participarea la conferințe şi simpozioane ştiinţifice, târguri şi expoziţii, membri în asociaţii şi reţele profesionale, membri în colectivele de redacţie;
* Descrierea infrastructurii existente de CD (laboratoare, centre de cercetări, echipamente deținute, brevete, patente);
* Prezentați personalul propriu alocat activitatii de CD (numar, specialitati, calificari, competente, experienta);

Personalul de cercetare-dezvoltare cu studii superioare, care desfăşoară activităţi de cercetare ştiinţifică :

a)cercetător ştiinţific gradul I - CS I;

b)cercetător ştiinţific gradul II - CS II;

c)cercetător ştiinţific gradul III - CS III; d)cercetător ştiinţific - CS; e)asistent de cercetare ştiinţifică - ACS.

Personalul de cercetare-dezvoltare cu studii superioare tehnice, care desfăşoară activități de dezvoltare tehnologică:

a)inginer de dezvoltare tehnologică gradul I - IDT I;

b)inginer de dezvoltare tehnologică gradul II - IDT II;

c)inginer de dezvoltare tehnologică gradul III - IDT III; d)inginer de dezvoltare tehnologică - IDT.

Personalul auxiliar cu studii superioare din activitatea de cercetare-dezvoltare format din specialiști din domenii şi profiluri diferite, prevăzute în nomenclatoarele de funcţii ale celorlalte sectoare de activitate.

Personalul auxiliar cu studii medii din activitatea de cercetare-dezvoltare

a)tehnician treapta I - T I;

b)tehnician treapta II - T II;

c)tehnician treapta III - T III;

d)tehnician stagiar - TS.

Personalul auxiliar cu studii medii participă pe lângă cercetătorii ştiinţifici şi inginerii de dezvoltare tehnologică la desfăşurarea activităţii de cercetare-dezvoltare prin efectuarea de măsurări, analize, operaţii de execuţie a unor elemente, operaţii de întreţinere şi exploatare a aparaturii şi a instalaţiilor de cercetare, precum şi la alte activităţi asemănătoare.

* Menționați dacă există apartenenţă la reţele interregionale, europene şi paneuropene, cum ar fi ESFRI, ERIC/CERIC, ROAD MAP etc;
* Daca este cazul, se va prezenta colaborarea şi parteneriatul internațional în cercetări avansate, pe teme de interes științific şi tehnologic, cu accent în domeniile de specializare inteligenta identificate in RIS 3 Centru.

# ANALIZA OPORTUNITĂȚII REALIZĂRII ACTIVITĂȚII DE CDI IN CADRUL SOCIETĂȚII

* Descrieți analiza premergătoare deciziei de demarare a activității de CDI in societate, având drept scop stabilirea oportunității şi eficienţei investiției.
* Analiza SWOT ştiinţifică şi financiară

1. Analiza SWOT ştiinţifică

Puncte tari, puncte slabe, oportunităţi, riscuri şi amenintări

2.Analiza SWOT financiară

Puncte tari, puncte slabe, oportunități, riscuri şi amenințări

Justificarea necesitații proiectului (oportunitățile sau constrângerile identificate in strânsă legătura cu punctele tari/slabe ale întreprinderii), probleme ce se urmăresc a fi rezolvate prin implementarea proiectului;

* Realizați analiza de impact din care sa rezulte efectul investiției pe termen lung asupra societății;
* Prezentați modalitatea prin care, prin implementarea proiectului de CDI, va răspunde concret unei probleme/nevoi/oportunități identificate la clienții finali, ca prioritate din Strategia de Specializare Inteligentă a Regiunii Centru 2021-2027; Explicați problema/ nevoia satisfăcută. Identificați grupul țintă de clienți care au respectiva problemă/nevoie. Cuantificați beneficiile și pierderile legate de situația respectivă.
* Care este problema / nevoia principală din piață (la nivel de beneficiari finali) care a determinat inițierea activității de CDI
* Ce beneficii directe și indirecte generează activitatea de CDI pentru grupul țintă vizat, și în cât timp
* Prezentați impactul pozitiv asupra sectorului din care face parte (e.g., tehnologii mai avansate, influențare furnizori să fie mai performanți ăn raport cu mediul, etc.)
* Prezentați direcția de dezvoltare a sectorului economic vizate în sensul produsului/serviciului/tehnologiei nou sau semnificativ îmbunătățit avut în vedere.
* Descrieți in ce măsură cercetarea propusă este mai competitiv decât concurența sau semnificativ diferit față de soluțiile alternative existente pe piață

1. **DESCRIEREA TEMEI DE CERCETARE**

* Identificați domeniul de specializare inteligentă regional și descrieți experiența firmei în acest domeniu. Descrieți relevanța obiectivelor proiectului în contextul RIS3;
* Descrieți proiectul de cercetare (pentru produs, serviciu sau proces) ce urmează a fi realizat și testat/validat:
* ipotezele de cercetare, metodologia, sursele bibliografice, etc;
* nivelului de maturitate tehnologică la începutul proiectului
* Organizația de CDI acreditata care a emis raportul de maturitate tehnologica la momentul depunerii cererii de finanțare. Se va anexa Decizia de atestarea/acreditarea entitatii de cercetare-dezvoltare care emite raportul de maturitate tehnologica, respectiv raportul anual de activitate
* gradul de noutate / unicitate și a relevanței rezultatului preliminar al proiectului, în raport cu stadiul actual pe plan național și international în domeniul propunerii de proiect pe baza unei analize de piață (noutate la nivel european/national ; noutate pentru industiria nationala sau piata pe care opereaza compania; noutate pentru companie).
* Prezentati daca proiectul/inovația răspunde unei nevoi a pieței (identificată la nivel European în documente strategice: Horizon Europe, Agenda Europeană pentru Inovare, IPCEI etc; identificată la nivel național în documente strategice: SNCSI, PN IV; identificată la nivel regional în documente strategice: RIS3, PDR; identificată la nivel local în documente strategice locale (SIDU, Stategie judeteana de mediu, climă)
* Evidențiați caracterul inovativ al investiției, concretizat prin inovarea de produs (bun sau serviciu) și/sau de proces. Descrieți efectele la nivelul producției sau prestării de servicii ca urmare a implementării soluției inovative
* Prezentați etapele care se vor parcurge în vederea validării ipotezelor proiectului de cercetare (minim TRL 3 maxim TRL 9).
* Descrierea activităților necesare pentru atingerea obiectivelor asumate în corelare cu investitia realizata in etapa 1 si 2, resursele umane si materiale implicate, calendarul activităților
* Prezentați livrabilele si rezultatele urmărite la finalul etapelor de maturitate tehnologica parcurse:

TRL 4: Livrabilele includ rezultatele testelor pentru ansamblul de componente, cu evidențierea apropierii (sau diferențelor) în raport cu funcționalitatea și performanțele așteptate.

TRL 5: Livrabilele includ rezultatele testelor de laborator, analiza diferențelor între condițiile de laborator, analiza semnificației testelor de laborator pentru funcționarea sistemului real.

TRL 6 Livrabilele includ informații asupra testelor, eventualele efecte de scară, și interpretarea posibilelor diferențe induse de acestea în raport cu situația aplicației concrete.

TRL 7: Livrabilele includ rezultatele testelor la scară reală, analiza diferențelor dintre mediul de testare și mediul real, interpretarea rezultatelor experimentale și extrapolarea lor pentru funcționarea în mediul real.

TRL 8: Procedurile de operare/utilizare

* Se va demonstra faptul că cercetare poate avea potenţial de brevetabilitate, acolo unde este cazul, sau de obţinere a licențelor, mărcilor înregistrate, desenelor și modelelor, valabile, ce vor putea fi publicate în Buletinul EPO (European)/BOPI de către OSIM sau orice altă formă de proprietate intelectuală asupra modalităţii de aplicare în piaţă, prin transfer tehnologic, a rezultatelor cercetărilor realizate în cadrul etapei 1 si 2 a proiectului.
* Se va prezenta modul în care investiția propusă va contribui la obţinerea de rezultate direct aplicabile pe piaţă (Gradul de manufacturabilitatea (posibilitatea de fabricare), viabilitatea conceptului din punct de vedere tehnic şi/sau economic, financiar pentru a produce şi comercializa rezultatele proiectului (punerea în piață a produselor si/sau proceselor/tehnologiilor/serviciilor rezultatelor cercetării).
* Prezentati măsura în care proiectul contribuie la crearea de noi locuri de muncă in activitatea de cercetare-dezvoltare.

1. **PLANUL DE RISC AL ACTIVITĂȚII DE CERCETARE DEZVOLTARE**

* Realizați analiza riscurilor in proiectul de CD ce pot interveni in implementarea proiectului și a masurilor propuse de contracarare.

Analizarea riscurilor trebuie sa conțină următoarele elemente:

* Identificarea, descrierea riscurilor şi a cauzelor care au favorizat apariţia acestora. Prezentati toate sursele posibile de risc, cu scopul eliminării sau diminuării probabilităţii şi efectelor/impactului pe care acestea le pot produce

|  |  |
| --- | --- |
| **Descrierea riscului identificat** | |
| Riscul identificat |  |
| Cauzele |  |
| Factori interni/externi cu caracter subiectiv sau obiectiv |  |
| Consecinţele |  |
| **Evaluarea riscului** | |
| Estimarea probabilităţii de apariţie |  |
| Estimarea impactului |  |
| Evaluarea expunerii la risc |  |
| **Tipul de răspuns la risc** |  |
| Strategia adoptată |  |
| Măsuri de control recomandate |  |
| Perioada necesara pentru contracararea riscurilor |  |
| Resursele umane si materiale implicate |  |

* identificare a vulnerabilităților (punctelor slabe interne/de la nivelul entităţii, care pot cauza apariția riscurilor) şi a amenințărilor (care vin din exteriorul instituţiei).
* Precizați daca riscul este legat de incertitudine şi are asociată o probabilitate de materializare.

1. **DESCRIEREA PRODUSELOR SI/SAU PROCESELOR/TEHNOLOGIILOR/SERVICIILOR OBTINUTE IN URMA CERCETĂRII**

* Identificați domeniul de activitate în care se realizează investiția propusă prin proiect, descrieți experiența firmei în acest domeniu. Se va realiza inclusiv corelarea cu domeniile de specializare inteligenta în conformitate cu prevederile ghidului specific aplicabil.
* Prezentati daca proiectul prevede o inovare de produs (produs nou, produs îmbunătățit); proiectul prevede o inovărare de proces (tehnici de producție noi sau noi tehnologii, tehnici de producție sau tehnologii îmbunătățite), proiectul propune o inovare de produs si proces (produs nou și tehnici de productie noi sau noi tehnologii/ produs îmbunătățit și tehnici de producție sau tehnologii îmbunătățite/ produs îmbunătățit și și tehnici de productie noi sau noi tehnologii SAU produs nou și tehnici de producție sau tehnologii îmbunătățite)
* Demonstrati că produsul/serviciul/procesul este nou/semnificativ imbunătățit și este rezultul unei soluții inovative noi pe piața de profil/domeniul de producție rezultat in urma desfasurarii activitati de CDI din etapele 1 si 2.

Un proiect prin care se are in vedere exclusiv inovarea de proces în sine, prin achiziţia de echipamente performante existente pe piaţa, precum şi/sau prin realizarea de proceduri şi/sau manuale de utilizare a respectivelor echipamente nu constituie cercetare în accepţiunea prezentului ghid nu poate fi considerat eligibil pentru finanțare.

* Descrierea produsului: caracteristici fizice (mărime, formă, culoare, design, capacități), tehnologia utilizată în producerea/ dezvoltarea lui (materii prime, echipamente, forța de muncă, patente etc).

Descrierea serviciului: ce reprezintă, ce nevoi satisface, care sunt materialele și echipamentele necesare prestării serviciului, etape în procesul de prestare a serviciului, beneficii pentru clienți.

* Descrieți modaliate prin care rezultatul cercetarii se va integra in fluxul tehnologic al societatii. Prezentaţi toate activităţile/etapele necesare integrarii cercetarii in activitatea economica a societatii : realizarea produsului (bun sau serviciu) sau procesului:elaborarea documentaţiei de introducere în fabricaţie/ de punere în funcţiune/ de operare/ de aplicare, etc ; pregătirea de fabricaţie/ de punere în funcţiune/ de operare (experimentări, testări, încercări, analize etc); revizuirea documentatiei tehnice de introducere în fabricatie/ punere în funcţiune/ operare/ aplicare, etc; punerea în fabricaţie/ funcţiune/ operare/ aplicare (executarea şi/sau exploatarea seriei „zero” a produsului ori a instalaţiei-pilot;exploatarea rezultatului cercetării /obiectului invenţiei prin realizarea lui pe scară largă; realizarea de servicii noi/ semnificativ îmbunătăţite pentru clienţi, ca urmare a aplicării modelului/ procedeului/ procesului/ metodei inovative);
* Descrieti impactul investitiei asupra sectorului economic urmarit.
* Prezentati măsura în care proiectul contribuie la crearea de noi locuri de muncă in activitatea economica a societatii.

1. **INVESTIȚIA**

* Descrieți locul de implementare și exploatare a investiției (activitatea de CD si de productie: suprafețe, funcțiuni, starea utilităților ; autorizații, avize și acorduri obținute/necesare pentru implementarea și exploatarea investiției;
* Prezentati fluxul tehnologic al activitatii de CD, respectiv productie si comercializare, care sa cuprinda activitatile prevazute pentru fiecare etapa de dezvoltare a ideei pana la piata. Acesta trebuie sa contina:
* Dotarile (existente si cele care se vor achizitiona prin proiect) implicate in fluxul tehnologic; descrieți rolul și funcțiunea fiecărui utilaj, echipament propus. Enumerați specificații tehnice, după caz.
* Resursa umana (personalul societatii sau personalul care se va angaja prin proiect, inclusiv cei care primesc costuri salariale prin proiect ;

Detaliați planificarea resurselor umane implicate în realizarea investiției (implementarea proiectului):

Descrieți echipa care gestionează proiectul: structura, rolurile, funcțiile, responsabilitățile, relațiile funcționale între membrii echipei de proiect, expertiza

Detaliați planificarea resurselor umane implicate în operarea (exploatarea) investiției: necesarul de personal pentru faza de operare a investiției, cerințele pentru faza de operare a investiției, cu descrierea responsabilităților, compentențelor și abilităților necesare, etc.

Prezentati modalitatea de recrutare, selecţie şi integrare (pentru posturile nou create): se vor anexa fișe de post, organigrama întreprinderii etc.

* Detaliați resursa materială (inclusiv obiectele de inventar, materii prime și materiale, inclusiv materiale consumabile achiziționate prin proiect);
* Serviciile contractate pentru activitățile proiectului. In cazul in care activitățile sunt desfășurate atât de personalul intern al IMM-lui, cat si prin servicii externalizate(personal detașat, servicii de consultanta), se va prezenta :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Activitățile realizate prin personal Intern (%)** | **Persoanele responsabile (angajații IMM-lui)** | **Activitățile realizate de către entități externe(%)** |
|  |  |  |

* Prezentați livrabilele si rezultatele obținute la finalul etapelor parcurse.

Pe lângă informațiile de mai sus, se vor completa listele lucrărilor/ bunurilor/ serviciilor ce fac obiectul investiției propuse în cererea de finanțare, cu încadrarea acestora pe liniile bugetare aferente și în categoria de cheltuieli eligibile, respectiv neeligibile:

**CHELTUIELI PENTRU ACTIVITATILE DE CERCETARE INDUSTRIALĂ, CERCETARE EXPERIMENTALĂ ȘI REALIZAREA DE STUDII DE FEZABILITATE PREMERGĂTOARE ACTIVITĂȚII DE CERCETARE, ÎN CONFORMITATE CU ART. 25 DIN REGULAMENTUL (UE) 651/2014**

**AJUTOARELE PENTRU PROIECTE DE CERCETARE ȘI DEZVOLTARE**

Lucrările sunt aferente construcției de noi departamente de CD (laboratoare/centre de CD, etc), modernizarea si extinderea/ schimbarea de destinație a departamentelor de CD existente.

| **Nr. crt.** | **Denumirea capitolelor şi subcapitolelor** | **Cheltuieli eligibile** | | **Total eligibil** | **Cheltuieli neeligibile** | | | **Total neeligibil** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cheltuieli eligibile, fără TVA** | **TVA** nerecuperabilă, aferentă cheltuielilor eligibile | **Cheltuieli neeligibile, fără TVA** | **TVA** aferentă cheltuielilor neeligibile, și TVA recuperabilă aferentă cheltuielilor eligibile |  | |
| 1.2 | Amenajarea terenului |  |  |  |  |  |  | |  |
| 1.3 | Amenajări pentru protecţia mediului şi aducerea terenului la starea iniţială |  |  |  |  |  |  | |  |
| 1.4 | Cheltuieli pentru relocarea/protecţia utilităţilor |  |  |  |  |  |  | |  |
| 2.1 | Cheltuieli pentru asigurarea utilităţilor necesare obiectivului de investiţii |  |  |  |  |  |  | |  |
| 4.1 | Construcţii şi instalaţii |  |  |  |  |  |  | |  |
| 5.1 | 5.1.1. Lucrări de construcţii şi instalaţii aferente organizării de şantier |  |  |  |  |  |  | |  |
| 5.1. | 5.1.2. Cheltuieli conexe organizării şantierului |  |  |  |  |  |  | |  |
| **VALOAREA TOTALA A LUCRARILOR (infrastructura de CD)** | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Cheltuieli cu amortizarea pentru cercetare industriala (clădiri) | Cheltuieli cu amortizarea pentru (clădiri) |  |  |  |  |  |  | |  |

**Atenție! În ceea ce privește clădirile, sunt considerate eligibile doar costurile de amortizare corespunzătoare duratei proiectului de CD, calculate pe baza principiilor contabile general acceptate.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Instrumente și echipamente care nu sunt folosite pe întreaga lor durată de viață în proiectul de CD** | | | | | | | | |
| **Nr. crt.** | **Denumirea capitolelor şi subcapitolelor** | **Cheltuieli eligibile** | | **Total eligibil** | **Cheltuieli neeligibile** | | **Total neeligibil** | **TOTAL** |
| **Cheltuieli eligibile, fără TVA** | **TVA** nerecuperabilă,aferentă cheltuielilor eligibile | **Cheltuieli neeligibile, fără TVA** | **TVA** aferentă cheltuielilor neeligibile, și TVA recuperabilă aferentă cheltuielilor eligibile |
| 4.3 | Utilaje, echipamente tehnologice şi funcţionale care necesită montaj- inclusiv montaj |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4 | Utilaje, echipamente tehnologice şi funcţionale care nu necesită montaj şi echipamente de transport |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5 | Dotări |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **VALOAREA TOTALA A DOTARILOR** | |  |  |  |  |  |  |  |
| ECHIPAMENTE / DOTARI / ACTIVE CORPORALE | Cheltuieli cu amortizarea (costurile instrumentelor și ale echipamentelor) |  |  |  |  |  |  |  |

**Instrumente și echipamente care sunt folosite pe întreaga lor durată de viață în proiectul de CD, Servicii**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. crt. | Denumirea lucrărilor  /bunurilor/ serviciilor | UM | Cantitate | Preț unitar | Valoare | **Cheltuieli eligibile** | | **Total eligibil** | **Cheltuieli neeligibile** | | **Total neeligibil** | **TOTAL** |
| (fără TVA) | Totală (fără TVA) | Cheltuieli eligibile, fără TVA | TVA  nerecuperabilă  aferentă cheltuielilor eligibile | Cheltuieli neeligibile, fără TVA | TVA aferentă cheltuielilor neeligibile, și TVA recuperabilă aferentă cheltuielilor eligibile |
| Lucrări de construcții | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dotări (active corporale) | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Active necorporale | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Servicii | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Obiecte de inventar, materii prime și materiale, inclusiv materiale consumabile exclusiv pentru cercetare industrială și dezvoltare experimentală | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Atenție!** Referitor la investiția care vizează achiziția de dotări (instrumente și echipamente de CD), acestea sunt eligibile în măsura în care acestea sunt utilizate în cadrul proiectului și pe durata acestei utilizări. În cazul în care aceste instrumente și echipamente nu sunt folosite pe întreaga lor durată de viață în proiectul de CD, sunt considerate eligibile doar costurile de amortizare corespunzătoare duratei proiectului, calculate pe baza principiilor contabile general acceptate;

1. **Costuri cu personalul - costul cu salariile cercetătorilor, ale tehnicienilor și ale altor membri ai personalului auxiliar în măsura în care sunt angajați în proiectul sau activitatea respectivă;**

Plafoane în limita cărora se calculează costurile salariale directe

conform Anexei 2 la HG 1188/2022

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. crt. | Categoria de activități | Nivelul studiilor | Gradul profesional/Funcția în cadrul proiectului sau programului | Limita maximă în euro/oră |
| 1. | Activități ce presupun un nivel înalt al creativității și/sau experiență și abilități de conducere/management | superioare | CS I, CS II, IDT I, IDT II, profesor universitar, conferențiar universitare, director/responsabil/manager de program/proiect | 50 |
| 2. | Activități ce presupun cunoașterea aprofundată a metodelor de analiză și sinteză, precum și abilități de utilizare a acestora | superioare | CS III, IDT III, CS, IDT, lector universitar, asistent universitar, responsabil juridic/tehnic/achiziții/financiar proiect, personal de specialitate (biolog, chimist, arhitect, doctor medical și altele în funcție de specificul programului/proiectului) | 35 |
| 3. | Activități ce presupun cunoașterea metodelor de analiză și sinteză și a metodologiilor cercetării, precum și abilități de utilizare a acestora | superioare | Asistent de cercetare, doctorand, masterand | 25 |
| 4. | Activități suport | superioare sau medii | TI, TII, TIII, student, altele | 15 |

Limita maximă cuprinde toate taxele şi impozitele datorate de angajat şi se aplică tuturor veniturilor realizate de către o persoană pentru participarea la unul sau mai multe, cu respectarea prevederilor legislației muncii.

Sumele în lei reprezentând costurile salariale directe, se stabilesc la data perfectării contractului, în funcție de ultimul curs de schimb valutar comunicat de BNR pentru 1 euro.

Detaliați informațiile legate de resursele umane angajate/care urmează a se angaja pentru care se vor solicita cheltuieli salariale in cadrul proiectului. Detaliați rolul acestora in cadrul proiectului si prezentați informații **legate de costul salarial/persoana.** Pentru cheltuielile salariale se va vor detalia următoarele aspecte: numele prenumele /funcția/poziția/rolul in cadrul proiectului si activitățile pe care le va avea in cadrul proiectului/nr. de zile bugetate/ nr. de ore/zi bugetate/cuantumul bugetat**.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Funcție | Nivelul studiilor | Gradul profesional/Funcția în cadrul proiectului sau programului | Ore pe luna | Salariu brut | Luni | Total ore | Euro | Lei |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Descrieți obiectivele, sarcinile in cadrul proiectului pentru care se solicita costuri salariale.

* descrieți rolul și funcțiunea fiecărui utilaj, echipament propus. Enumerați specificații tehnice, după caz.

**Atenție** achiziționarea de active necorporale şi de utilaje, instalați şi echipamente sunt strict necesare pentru activitatea de cercetare.

**CHELTUIELI AFERENTE SPRIJINULUI INOVARII PENTRU IMM- AJUTOR DE MINIMIS**

| Nr. crt. | Denumirea lucrărilor /bunurilor / serviciilor | UM | Cantitate | Preţ unitar | Valoare | **Cheltuieli eligibile** | | **Total eligibil** | **Cheltuieli neeligibile** | | **Total neeligibil** | **TOTAL** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (fără TVA) | Totală (fără TVA) | Cheltuieli eligibile, fără TVA | TVA nerecuperabilă, aferentă cheltuielilor eligibile | Cheltuieli neeligibile, fără TVA | TVA aferentă cheltuielilor neeligibile, și TVA recuperabilă aferentă cheltuielilor eligibile |
| Servicii | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Cheltuielile de informare si publicitate | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Cheltuielile cu activitatea de audit financiar extern | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Cheltuieli de instruire | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Cheltuieli cu cooperarea teritorială | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**ATENŢIE**! Achiziționarea de active necorporale şi de utilaje, instalați şi echipamente sunt strict necesare pentru introducerea rezultatelor cercetării în ciclul productiv, dimensionate la volumul real de producții/ sau a unor idei teoretice și practice din domeniile de specializare inteligentă identificate.

1. **STRATEGIA DE MARKETING**

Identificați piața țintă:

* Analizați stadiul actual al pieţei – nevoi şi tendinţe, potențialul de creştere a pieţei
* Descrieți segmentul de piață/ grupul țintă căruia se adresează serviciul/ produsul rezultat în urma investiției
* Identificați clienţi existenţi şi potenţiali: în funcţie de piaţa de desfăşurare (intern, extern), volumul vâzărilor, produse/ grupe de produse (detalii suplimentare vor fi solicitate la elaborarea previziunilor financiare).
* Prezentați soluțiile alternative pe care potențialii clienți le au la dispoziție pentru acoperirea respectivei probleme în absența realizării investitiei.
* Estimați costul pe care potențialii clienți sunt dispuși să il plătească pentru produsul/serviciul realizat. Se va detalia modalitatea de calcul, respectiv metodologia de determinare a pretului stabilit. Pentru justificare, se pot anexa oferte, studii, preturi comparative, etc.
* Prezentați principalii concurenți, ponderea lor pe piaţă, punctele tari şi punctele slabe ale produsului/serviciului dvs. comparativ cu cel al competitorilor (direcţi şi indirecţi); poziționarea în mediul concurențial (dacă este cazul) prin listarea amenințărilor provenite de la noii veniți, de la produsele de substituție, din partea concurenților, explicarea puterii de negociere a furnizorilor și clienților, bariere de intrare (brevete, mărci private, tehnologii etc.).
* Avantajele competitive ale produsului/serviciului realizat (cum se evidențiază calitățile, beneficiile și avantajele noilor activități/produse /procese/servicii ce vor rezulta în urma implementării proiectului pentru care se solicită finanțare, fată de cel al competitorilor)
* Detaliati etapele planificate pentru a comercializa produsul/serviciul obtinut

Descrieți obiectivele generale de marketing

* acestea derivă din obiectivele generale ale entității, prin ele urmărindu-se păstrarea echilibrului între produse și piețe în general (de exemplu : vânzarea produselor existente, comercializarea unor produse existente pe segmente noi de piață și dezvoltarea de produse noi pe segmente de piață noi), și, în particular, pot fi și obiective legate de aspecte ce țin de promovare, resurse umane, prețuri etc. Obiectivele trebuie să fie corelate cu rezultatele analizei situației existente și trebuie să îndeplinească modelul SMART: Specific; Măsurabil; Realizabil; Realist, pe o anumită perioadă de Timp

Descrieți strategia (strategiile) de marketing (căile de urmat pentru atingerea obiectivelor de marketing)

* în cadrul planului de marketing pot fi strategii de piață și strategii corespunzătoare fiecărui element al mix-ului de marketing (produs, preț, distribuție și promovare).
* Strategiile de marketing vor fi descrise pentru fiecare dintre elementele mix-ului de marketing, și anume:
  + strategia de produs (se va descrie produsul/serviciul, menționându-se caracteristicile și avantajele pe care le oferă clienților);
  + strategia sau politica de preț (se vor analiza următoarele elemente de determinare a prețului: costurile implicate, aprecierile clienților față de produsul/serviciul oferit, prețurile practicate de către competitori, elasticitatea cererii pentru produsul/serviciul oferit);
  + strategia de vânzări și distribuție (metode de vânzare și canale de distribuție);
  + strategia de promovare și relații publice (se va urmări efectul dorit în promovare, costurile pe care le implică promovarea, mesajul ce va genera efectul dorit, mass-media ce vor fi utilizate și analiza rezultatelor promovării);

Descrieți planul de acțiune și bugetul aferent strategiei de marketing

* Enumerați și descrieți activitățile propuse pentru atingerea obiectivelor de marketing și implementarea strategiei (strategiilor) descrise. Justificați necesitatea realizării acestor activități și descrieți contribuția fiecăreia la atingerea obiectivelor de marketing.
* Realizați calendarul activităților propuse, pe luni
* Identificați departamentul/persoanele responsabile de realizarea fiecărei activități
* Elaborați bugetul planului de acțiune (modelul recomandat în tabelul de mai jos include o serie de activități, cu titlu de exemple).
* Justificați costurile estimate pentru fiecare activitate și lună din calendarul de realizare a activităților.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. Crt. | Activitate | Luna 1 | Luna 2 | … | Luna n |
| 1 | Cercetare de piață |  |  |  |  |
| 2 | Comunicare  Redactare comunicate de presă  Redactare materiale publicitare  Website, creare și întreținere |  |  |  |  |
| 3 | Organizare evenimente |  |  |  |  |
| 4. | Participări la târguri şi expoziţii internaţionale, organizate în străinătate |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
| Total | |  |  |  |  |

Identificați riscurile ce pot apărea în realizarea planului de acțiune în condițiile descrise mai sus sau în atingerea obiectivelor

* Apreciați impactul pe care fiecare risc identificat îl poate avea asupra realizării planului (e.g. imposibilitatea realizării unei anumite activități, depășirea bugetului alocat unei anumite activități, imposibilitatea atingerii unui anumit obiectiv)
* Identificați măsuri de eliminare a riscurilor ori de atenuare a impactului pe care îl poate avea fiecare risc

1. **ANALIZA ȘI PREVIZIUNEA FINANCIARĂ**

Analiza și previziunea financiară a investiției cuprinde următoarele seturi de date și analize:

* 1. Analiza întreprinderii solicitante – situația curentă
  2. Bugetul proiectului și planul de finanțare
  3. Analiza financiară - proiecții financiare

O parte din datele solicitate mai jos vor fi introduse în **macheta standard în format foaie de lucru** (worksheet Excel) atașată la modelul planului de afaceri. Toate valorile se introduc în lei. Datele previzionate se fundamentează în valori reale (în prețuri constante, fără a lua în calcul impactul inflației). Datele se introduc numai în celulele marcate cu gri. Modificarea formulelor de calcul poate conduce la respingerea cererii de finanțare.

Orizontul de timp pentru care sunt realizate previziunile financiare este de 10 ani.

**Este obligatoriu a se selecta tipul de întreprindere in care se încadrează solicitantul – Macheta financiara celula K9.** Au fost prevăzute formule de verificare a unor corelații. Daca corelația se verifica, mesajul este "OK", iar in situația in care formula identifica o necorelare, mesajul este ”ERROR”. In funcție de tipul de întreprindere selectat, se va verifica contribuția solicitantului la finanțarea investițiilor.

Foaia de lucru 1- Matrice Corelare Buget cu Deviz - Foaia de lucru prezintă corespondența dintre capitolele/subcapitolele bugetare din Devizul General cf. HG 907/2016, cu modificările și completările ulterioare si capitolele si subcapitolele bugetare din MYSMSIS . Foaia de lucru 1 nu se transforma in PFD, nu se scanează.

Pe lângă machetă, solicitantul va furniza, în secțiunile de mai jos, informații suplimentare, după cum se specifică.

* 1. **Analiza întreprinderii solicitante – situația curentă**

Următoarele foi de lucru din macheta standard în format .xls fac obiectul analizei întreprinderii solicitante:

**Foaia de lucru 2- Situatii financiare -** Completați cu informatii din Bilanțul contabil si Contul de profit si pierderi aferent ultimelor 2 exercitii financiare incheiate (ultimii 2 ani fiscali). N reprezintă anul fiscal anterior depunerii cererii de finanțare. Completati tipul intreprinderii: mijlocie, mica, microintreprindere.

**Foaia de lucru 3 - Dificultate Societate -** Se calculeaza automat. Analiza privind statusul întreprinderii/calculele se realizează pe baza datelor din situaţiile financiare anuale complete încheiate pentru anul precedent depunerii Cererii de Finanţare (conform cu Normele de închidere a exercițiului financiar), aprobate.

Pentru a fi eligibil, solicitantul trebuie să nu se încadreze în categoria întreprinderilor în dificultate. Pentru situația 1 de încadrare în categoria întreprinderilor în dificultate, completarea datelor se face în mod automat, în baza informațiilor introduse în foaia de lucru 2. Celelalte 2 situații (pct. 2 și 3 din foaia de lucru) fac obiectul Declarației unice, pe propria răspundere.

Pe lângă completarea foilor de lucru menționate mai sus, nu este necesară prezentarea altor detalii în această secțiune a planului de afaceri.

* 1. **Bugetul proiectului și planul de finanțare**

Următoarele foi de lucru din macheta standard în format .xls fac obiectul analizei bugetului proiectului și a planului investițional:

**Foaia de lucru 4 Bugetul proiectului** - Se va completa cu valorile din bugetul proiectului, așa cum au fost incluse în formularul cererii de finanțare.

Valorile se vor include cu respectarea categoriilor si subcategoriilor de cheltuieli in functie de tipului de ajutor de stat si de minimis.

Informatiile trebuie sa fie corelate cu documentaia tehnico economica a proiectului, planul de afaceri si ofertele de preț/ cataloage/ website-uri, anexate.

**Planul de finantare** : completați cu planificarea costurilor de investiție pe ani de implementare a proiectului. Indicați sursele de acoperire a costurilor investiționale. În cazul finanțării prin împrumut bancar, se va previziona un grafic de rambursare al acestuia, folosind informații actualizate/ se va completa graficul de rambursare al acestuia, folosind informațiile obținute de la banca finanțatoare.

Pe lângă completarea foilor de lucru menționate mai sus, **este necesară detalierea următoarelor aspecte** în această secțiune a planului de afaceri:

* + Fundamentați bugetul proiectului, spre exemplu prin oferte de preț/ cataloage/ website-uri, trimitere la o analiza, la un studiu de piață, orice document anexat care poate să susțină prețul inclus în buget (cel puțin 3 surse verificabile). Anexați orice documente justificative care sunt de natură să fundamenteze bugetul proiectului și costurile de investiție
  + Justificați valorile estimate ale costurilor de investiție și necesitatea acestora în contextul investiției.
  + Furnizați detalii în legătură cu planul de finanțare a investiției, respectiv sursele de finanțare a costurilor investiționale
  + Informatiile se vor prezenta luand in calcul Etapa 1-2, respectiv etapa 3.
  1. **Analiza financiară- proiecții financiare**

**Foaia de lucru 5- Proiectii financiare** din macheta standard în format .xls face obiectul analizei financiare a investiției .

* + 1. **Proiecția fluxului de numerar la nivelul întregii activități a întreprinderii, cu ajutor nerambursabil, pe perioada de implementare si operare a investiției (Tabel 1)**

Elaborați proiecția anuală a veniturilor și cheltuielilor pentru întreaga activitate a societății (nu doar cea aferentă domeniului de activitate vizat de proiect). Justificați veniturile și cheltuielile previzionate, prin completarea tabelelor de mai jos.

**Proiecția veniturilor societății (întreaga activitate)**

Completați cu toate tipurile/ categoriile de venituri ale societății:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Denumire | **AN 1** | | | | | **AN 2** | | | | |
| UM | Preț unitar (lei) | Cantitate estimată, lunar | Cantitate estimată, AN 1 (lei) | Valoare estimată, AN 1 (lei) | UM | Preț unitar (lei) | Cantitate estimată, lunar | Cantitate estimată, AN 2 (lei) | Valoare estimată, AN 2 (lei) |
| Vanzari produse |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * + Produs 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * + Produs … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prestari servicii |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Vanzari marfuri |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Închiriere de spatii |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Venituri din cercetare |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Alte activitati |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Alte venituri din exploatare |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Denumire | **AN 3** | | | | | **… AN n** | | | | |
| UM | Preț unitar (lei) | Cantitate estimată, lunar | Cantitate estimată, AN 1 (lei) | Valoare estimată, AN 1 (lei) | UM | Preț unitar (lei) | Cantitate estimată, lunar | Cantitate estimată, AN n (lei) | Valoare estimată, AN n (lei) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Veniturile trebuie să fie corecte, realiste, justificate prin analiza pieței. In ceea ce privește modalitatea stabilirii prețurilor sau tarifelor se vor face considerații asupra ipotezelor conform cărora preturile/tarifele folosite nu depășesc “capacitatea de plată” a utilizatorilor în condițiile locale concrete și a nivelurilor istorice de preț pe respectiva piață. Se vor prezenta

**Proiecția cheltuielilor societății (întreaga activitate)**

Completați cu toate tipurile/ categoriile de cheltuieli aferente întregii activității

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Denumire cheltuială | Costuri | UM/  Consum/  Cantitate | Pret unitar  lei | Valoare medie lunara | Valoare medie anuala |
| Cheltuieli cu materiile prime si cu materiale consumabile | Materii prime:  ....  ..... |  |  |  |  |
| Materiale consumabile  ….  …. |  |  |  |  |
| Subtotal | |  |  |  |  |
| Alte cheltuieli cu materiale (inclusiv cheltuieli cu prestații externe) | Energie electrică |  |  |  |  |
| Gaz |  |  |  |  |
| Apă |  |  |  |  |
| ……. |  |  |  |  |
| Subtotal | |  |  |  |  |
| Alte cheltuieli de exploatare | Telecomunicații |  |  |  |  |
|  | Servicii de protectia muncii |  |  |  |  |
|  | Servicii de medicina muncii |  |  |  |  |
|  | Servicii prestate de colaboratori |  |  |  |  |
|  | Servicii de salubritate |  |  |  |  |
|  | Servicii de paza și protectie |  |  |  |  |
|  | Chirie |  |  |  |  |
|  | Intretinere echipamente |  |  |  |  |
|  | …….. |  |  |  |  |
| **Total** | |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Personalul societății** | **AN 1** | | | | **AN 2** | | | |
| **Nr.** | **Salariu net/lună** | **Salariu brut/lună** | **Cheltuieli cu asigurările și protecția socială** | **Nr.** | **Salariu net/lună** | **Salariu brut/lună** | **Cheltuieli cu asigurările și protecția socială** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Personalul societății** | **AN 3** | | | | **AN N** | | | |
| **Nr.** | **Salariu net/lună** | **Salariu brut/lună** | **Cheltuieli cu asigurările și protecția socială** | **Nr.** | **Salariu net/lună** | **Salariu brut/lună** | **Cheltuieli cu asigurările și protecția socială** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Cheltuielile trebuie să fie corecte, realiste, justificate prin analiza pieței.

Activele şi veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile şi cheltuielile nu trebuie subevaluate.

**Activitatea de finanțare**

Prezentați sursele de finanțare necesare pentru activitatea societății, respectiv pentru investiția propusă: aport la capitalul societății (împrumuturi de la acționari/asociați), credite pe termen lung, credite pe termen scurt, ajutor nerambursabil.

În cazul finanțării prin împrumut bancar, se va previziona un grafic de rambursare al acestuia, folosind informații actualizate/ se va completa graficul de rambursare al acestuia, folosind informațiile obținute de la banca finanțatoare.

**Plăti din activitatea de investiții**

Informațiile trebuie sa fie corelate cu Planul de finanțare.

In cazul in care proiectul vizează echipamente/dotări cu durata scurta de viata, este obligatoriu a completa macheta cu cheltuieli cu înlocuirea echipamentelor/dotărilor cu durata scurta de viată.

* + 1. **Tabel 2 - Proiecția Contului de profit si pierdere la nivelul întregii activități a întreprinderii**

Tabel 2 - Proiecția Contului de profit si pierdere la nivelul întregii activități a întreprinderii, pe perioada de implementare a proiectului – completați cu date referitoare la previzionarea cheltuielilor cu ajustări de valoare și provizioane, amortizare, precum și previzionarea impozitului. Restul datelor se vor calcula automat.

* + 1. **Verificarea sustenabilității financiare a societății**
    - Sustenabilitatea financiară a societății este demonstrată prin fluxuri de numerar nete cumulate pozitive pe durata întregii perioade de referință luate în considerare, demonstrând că societatea nu întâmpină riscul unui deficit de numerar (lichidități) care să pună în pericol realizarea sau operarea investiției/ intrării în procedură de insolvență.
    - La determinarea fluxului de numerar net, se vor lua in considerare toate costurile (eligibile si ne-eligibile) și toate sursele de finanțare (atât pentru investiție cat si pentru operare si funcționare), inclusiv veniturile generate de proiect.
    - Diferența între intrările și ieșirile de numerar reprezintă deficitul sau, după caz, surplusul perioadei respective și se cumulează la rezultatul anterior. Fluxul de numerar folosit în sustenabilitate nu se actualizează.
    - Intrările includ toate veniturile din valorificarea produselor/serviciilor precum și toate intrările de numerar datorate managementului resurselor financiare (fonduri nerambursabile, contribuție publică, capitaluri proprii, împrumuturi bancare).
    - Valoarea reziduală nu se ia în considerare.
    - Ieșirile reprezintă costurile investiționale, costurile de operare, rambursările de credite, plăti dobânzi și alte cheltuieli ocazionate de obținerea creditării, taxele și impozitele, alte plăti generate de aranjamentele financiare încheiate pentru asigurarea surselor de finanțare a investiției .

1. **ANEXE**
   1. Macheta financiara
   2. Raport de maturitate tehnologica din care sa rezulte nivelul de maturitate tehnologica (minim TRL 3).
   3. Decizia de atestarea/acreditarea entității de cercetare-dezvoltare care emite raportul de maturitate tehnologica
   4. Raportul anual de activitate a organizației de CD
   5. Documentul din care să rezulte obiectul cercetării propuse prin proiect ( Brevet, Cerere de brevet, Teza de doctorat - a directorului de proiect, angajat al firmei, Drepturile de utilizare ale rezultatelor cercetarii in proiect pentru cazul unei cercetări finantate printr-un program public (firma solicitanta este beneficiar sau partener)
   6. Diplomele angajaților societății care demonstrează calificare specifică de tip Doctorat/inginer dezvoltare tehnologica/ cercetător/ profesor universitar in domeniul de activitate in care se dezvoltă conceptul (daca este cazul)
   7. Dovada experienței în derularea a cel putin unui proiect de CDI finantat din fonduri publice sau detine un brevet/prototip/dovada realizării unei cercetari din fonduri proprii: contract de finanțare, publicatii, etc(daca este cazul)
   8. Contractul de colaborare cu organizații de CDI la nivel național și internațional prin contracte de cercetare, expertize, consultanță, in ultimii 5 ani(daca este cazul)
   9. Fișele de post respectiv Cv-urile, pentru justificarea componentei salariale pentru personalul specializat in cercetarea (daca este cazul)
   10. Dovada implementării unui sistem de management a inovării (ex. ISO 56002 Innovation management — Innovation management system SR 13572, Sisteme de management al inovarii) (daca este cazul)
   11. Documentele ce fundamentează costurile investitionale: oferte de preț echipamente, liste de cantități și prețuri unitare provenite din surse verificabile și obiective.

Se vor anexa orice alte documente relevante sau care susțin anumite puncte de vedere din planul de afaceri.