**REKOMENDUOJAMA VERSLO PLANO FORMA**

**PROJEKTAMS, FINANSUOJAMIEMS 2014-2021 M. NORVEGIJOS FINANSINIO MECHANIZMO PROGRAMOS “VERSLO PLĖTRA, INOVACIJOS IR MVĮ” LĖŠOMIS**

**1. SANTRAUKA**

Aprašoma (iki 1 puslapio), koks juridinis asmuo pristato savo planą (pareiškėjo pavadinimas, pagrindinės veiklos sritys), kokia siekiamo įgyvendinti projekto esmė, kokia veikla (-os) yra ir bus vykdoma (-os), kokia yra planuojamo sukurti ar iš esmės patobulinti produkto (prekės, paslaugos, technologijos) (toliau – produktas) komercializavimo galimybė, kuo ji unikali, kas yra tiksliniai klientai ir kokia pridėtinė vertė jiems siūloma, koks finansavimas reikalingas, kokia projekto vertė (kokios išlaidos reikalingos mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros (toliau – MTEP) veikloms, kokios – infrastruktūros įsigijimui), kokie nustatyti ilgalaikiai tikslai.

**2. JURIDINIO ASMENS IR JO VYKDOMOS VEIKLOS APRAŠYMAS**

*(jei projekte dalyvauja partneris (-iai), pildoma kiekvienam juridiniam vienetui atskirai; esant dideliam su pareiškėju susijusių ir partnerių įmonių, fizinių asmenų skaičiui, rekomenduojame pateikti ryšių schemą)*

2.1. Informacija apie akcininkus: pavadinimas, identifikavimo kodas, turimas akcijų skaičius:

2.1.1. Informacija apie pareiškėjo akcininkus bei akcininkų akcininkus (iki fizinių asmenų):

| Akcininkas | Juridinio asmens kodas[[1]](#footnote-1) | Valdoma akcijų dalis, proc. |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

2.1.2. Informacija apie juridinius asmenis, kurių akcijų turi pareiškėjas:

| Juridinio asmens pavadinimas | Juridinio asmens kodas | Valdoma akcijų dalis, proc. |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

2.1.3. Informacija apie juridinius asmenis, kurių akcijų turi pareiškėjo akcininkai:

| Juridinio asmens pavadinimas | Juridinio asmens kodas | Valdoma akcijų dalis, proc. |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

2.2. Dabartinė veikla – informacija apie pareiškėjo veiklos pobūdį pagal įstatus ir Ekonominės veiklos rūšių klasifikatoriaus 2 redakciją (toliau – EVRK). Nurodomas poklasis, jei neįmanoma, klasė, apimties mažėjimo tvarka, dalis visoje įmonės veikloje (informacija apie veiklos dalį visoje įmonės veikloje teikiama pagal paskutinių metų patvirtintos finansinės atskaitomybės dokumentus):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pareiškėjo vykdoma veikla (-os) | Veiklos dalis (proc.) visoje įmonės veikloje | EVRK klasė |
|  |  |  |

2.3. Pareiškėjo siūlomi produktai (informacija apie produkto dalį pardavimų struktūroje):

| Siūlomi produktai | Procentas pardavimų struktūroje | Produkto pirkėjas (šalis) |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

**3. PRODUKTAI (TECHOLOGIJOS), KURIŲ KŪRIMUI (TOBULINIMUI) PRAŠOMA FINANSAVIMO**

3.1. Numatomo sukurti naujo ar iš esmės patobulinto produkto aprašymas:

3.1.1. Aprašomos konkrečios savybės, išmatuojamos charakteristikos, techniniai sprendimai ir pan., kuriais pasižymės naujai kuriamas produktas, kuriamo produkto inovatyvumas. Taip pat aprašoma, kokiomis naujomis savybėmis, lyginant su rinkoje esančiais analogais, pasižymės numatomas kurti produktas, pateikiami palyginimai (jei įmanoma, palyginant konkrečius parametrus) su analogais ar artimiausiais pakaitalais. Jeigu, neatlikus tyrimų, neįmanoma apibrėžti konkrečių išmatuojamų produkto savybių, pateikiamas kuo platesnis numatomo tyrimų rezultatų panaudojimo aprašymas. Aprašoma, kaip ir kodėl minėti produkto pranašumai yra svarbūs vartotojams, kokią naudą nauji produktai teiks vartotojams, kokias problemas išspręs ir kita.

3.1.2. Dėl projekto įgyvendinimo sukurto produkto naujumo lygis:

| Produktas | Naujumo lygis[[2]](#footnote-2) | Pagrindimas, kad produktas, kurio kūrimui (tobulinimui) prašoma finansavimo yra naujas |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |

3.2. Planuojamų gaminti produktų intelektinės nuosavybės klausimai: ar produktai bus patentuojami, jeigu taip, tai kur, kam priklausys intelektinė nuosavybė.

**4. PRODUKTO (TECHNOLOGIJOS), KURIAM PRAŠOMA FINANSAVIMO, KŪRIMO (TOBULINIMO)** **PLANAS**

4.1. Pareiškėjo registracijos adresas ir projekto įgyvendinimo vieta.

4.2. Projekto vykdymo komanda: pagrindžiama, kad pareiškėjas turi (arba yra numatęs) pakankamą kiekį tinkamos kvalifikacijos projektą vykdysiančių asmenų (pateikiami esamų darbuotojų gyvenimo aprašymai, naujų darbuotojų kvalifikaciniai reikalavimai ir pan.), nurodomas MTEP veiklų projekto vadovas (ši funkcija negali būti priskirta administravimo veiklų projekto vadovui).

4.2.1. Esami įmonės darbuotojai, kurie bus atsakingi už veiklų vykdymą:

| Pareigos | Atsakomybės sritis, vykdant veiklas | Minimalūs darbuotojų kvalifikacijai keliami reikalavimai |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |

4.2.2. MTEP veiklų vykdymui reikalingi papildomi darbuotojai:

| Pareigos | Atsakomybės sritis, vykdant veiklas | Minimalūs darbuotojų kvalifikacijai keliami reikalavimai | Laikotarpis (metai ir mėnuo), kada planuojama įdarbinti |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

4.2.3. Užduotys, kurias atliks kiekvienas iš pareiškėjo ir partnerio (-ių) veiklų darbuotojai, įgyvendinant kiekvieną iš verslo plano 4.4.1 lentelėje numatytų veiklų, nurodant užduočių vykdymui numatomą valandų skaičių ir planuojamą šių užduočių rezultatą:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Eil. Nr. | Darbuotojo vardas pavardė (jei žinoma) | Pareigos | Planuojama vykdyti užduotis (-ys) | Darbo valandų skaičius konkrečiai užduočiai | Planuojamų užduočių rezultatas (sąsaja su paraiškoje nurodytais fiziniais veiklos įgyvendinimo rodikliais) |
| 1. |  |  |  |  |  |
| N. |  |  |  |  |  |

4.2.4. Projekto administravimo komanda: pareigos, patirtis, atsakomybės sritis.

4.3. Produkto kūrimui (tobulinimui) reikalingų MTEP veiklų pagrindimas. Pagrindžiama, kad naujam produktui sukurti trūksta tam tikrų žinių. Pagrindžiama, kodėl numatytos vykdyti veiklos yra laikomos MTEP veiklomis, t. y. nurodoma, kokios konkrečios mokslinės ir (arba) technologinės problemos egzistuoja, kurias reikia išspręsti, norint sukurti (patobulinti) planuojamą produktą. Aprašomos veiklos, leisiančios išspręsti problemas:

|  Problemos, kylančios siekiant sukurti produktą | Veikla (-os), leisiančios išspręsti problemas (siejant su 4.4.1 punkto informacija) |
| --- | --- |
|  |  |

|  |
| --- |
| !Nustatant, ar projekte numatyta (-os) veikla (-os) priskirtina (-os) MTEP, vadovaujamasi *Frascati* vadovu *(„Standartinė praktika, siūloma mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros statistiniams tyrimams“, Frascati vadovas, Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacija, 2015*). |

4.4. MTEP veiklų planas.

4.4.1. MTEP veiklų planas įgyvendinant projektą. Kiekvienai projekto veiklai pildoma atskira lentelė (lentelė turi būti tokio detalumo, kad atskleistų numatom numatomų atlikti darbų turinį ir jų nuoseklumą):

|  |  |
| --- | --- |
| Projekto veiklos numeris ir pavadinimas |  |
| Projekto veiklos detalizavimas ir aprašymas, kas bus daroma | *Nurodomas veiklos tikslas, pateikiama informacija apie vykdomas MTEP veiklas, planuojamas spręsti problemas, įrangos poreikį ir kt. Detalizuojamos veiklos užduotys, nurodant užduoties trukmę (nuo X projekto mėnesio iki Y projekto mėnesio (ne kalendorinio) ir planuojamą užduoties rezultatą (pvz., techninė specifikacija, ataskaita, veikianti prototipo funkcija, bandymų protokolas ar pan.), aprašoma, į kokius klausimus turi būti atsakyta įgyvendinus užduotį.* |
| Sėkmės kriterijai | *Išvardinami sėkmės kriterijai, kuriais remiantis, yra planuojama priimti tarpinį rezultatą ir pasiekti sekantį TPL[[3]](#footnote-3).* |
| Technologinės parengties lygis (TPL)[[4]](#footnote-4) ir TPL pabaigos data | *Nurodoma, kokį TPL planuojama pasiekti ir data, kada planuojama pasiekti.* |
| Fizinio (-ių) rodiklio (-ių) numeris (-iai) ir pavadinimas (-ai) |  |  |

4.5. MTEP projekto rizikų įvertinimas:

| Etapas | Rizikos | Kritiniai taškai[[5]](#footnote-5) | Rizikingumo laipsnis[[6]](#footnote-6) | Rizikų mažinimo veiksmai |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Maketo kūrimas, testavimas, patikrinimas |  |  |  |  |
| Prototipo kūrimas ir demonstravimas |  |  |  |  |
| Bandomosios partijos gamyba ir įvertinimas |  |  |  |  |

4.6. Partnerystės pagrįstumas ir teikiama nauda (taikoma, jei projektas įgyvendinamas kartu su partneriais).

**5. PRODUKTO (TECHNOLOGIJOS) PATEIKIMO RINKAI APRAŠYMAS**

5.1. Produkto (technologijos) rinkos aprašymas:

5.1.1. produkto paklausos ir pasiūlos prognozė (pateikiami prognozę pagrindžiantys skaičiavimai);

5.1.2. pagrindiniai planuojamų gaminti produktų tiksliniai vartotojai, rinkos charakteristikos, įskaitant jų dydį, prognozuojamą augimą, sezoninius rinkos pakitimus, produkto ciklus ir kita;

5.2. Pagrindiniai konkurentai ir kaip planuojama konkuruoti ateityje (pozicionavimas konkurentų atžvilgiu):

| Konkurento pavadinimas | Rinkos dalis (pasirinktoje rinkoje, kurioje ketinama konkuruoti) | Konkurento patrauklumas vartotojams (kainos, kokybės, logistiniu požiūriu ar kt., konkurento stiprybės, silpnybės) |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |

5.3. Kainodara:

5.3.1. informacija apie produkto kainą, palyginimas su pagrindinių konkurentų siūlomų panašių (jeigu yra) produktų kainomis;

5.3.2. prielaidos, kuriomis yra remiamasi, nustatant planuojamo produkto kainą, bei svarbiausi veiksniai, darantys įtaką jos nustatymui.

5.4. Projekto sukurtų (patobulintų) produktų komercinimo potencialas.

Produkto technologinės parengties lygis (pildoma kiekvienam produktui atskirai):

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Produktas | Produkto technologinės parengties lygis[[7]](#footnote-7) prieš pradedant projekto veiklas  | Produkto technologinės parengties lygis įgyvendinus projektą | Pagrindimas, kad produktas atitinka tam tikrą technologinės parengties lygį |

5.5. Produkto pateikimo rinkai rizikų vertinimas:

| Rizikos kategorijos | Rizikingumo laipsnis[[8]](#footnote-8) | Rizikų valdymo veiksmai |
| --- | --- | --- |
| *Klientų galios rizika* |  |  |
| *Tiekėjų galios rizika* |  |  |
| *Pateikimo į rinką rizika* |  |  |
| *Konkurencijos verslo šakoje/industrijoje rizika* |  |  |
| *Naujų konkurentų rizikos* |  |  |
| *Pakaitinių produktų rizikos* |  |  |

**6. NAUJO PRODUKTO AR TECHNOLOGIJOS DIEGIMAS**

*(ši dalis pildoma, kai projekte numatoma įgyvendinti veiklą – Naujų produktų ar technologijų diegimas (Gairių 13.3 papunktis))*

6.1. Darbuotojų komanda:

6.1.1. Esami įmonės darbuotojai, kurie bus atsakingi už projekto veiklų vykdymą:

|  |  |
| --- | --- |
| Pareigos | Atsakomybės sritis, vykdant projekto veiklas |
|  |  |

6.1.2. Projekto veiklų vykdymui reikalingi papildomi darbuotojai:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pareigos | Atsakomybės sritis, vykdant projekto veiklas | Laikotarpis (metai ir mėnuo), kada planuojama įdarbinti |
|  |  |  |

6.2. Projekto įgyvendinimo vieta, tikslus adresas.

6.3. Būtinų energetinių, infrastruktūrinių ir kitų gamybai arba paslaugos teikimui reikalingų resursų prieinamumo užtikrinimas pasirinktoje įgyvendinimo vietoje.

6.4. Pagrindinio turto ir išteklių, naudojamų projekto įgyvendinimo metu, aprašymas:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Turto pavadinimas (žemė, patalpos, įranga ir pan.) | Nuosavybės forma | Kokia dalis bus naudojama projekte (m2, proc., vnt). | Kokioms veikloms vykdyti bus naudojamas |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

6.5. Planuojamų investicijų aprašymas:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Pavadinimas | Poreikio pagrindimas | Planuojama kaina | Komerciniai pasiūlymai, sąmatos, tech. projektai ir pan. (pateikti kartu su paraiška) |
| Įranga |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Licencijos |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kita  |  |  |  |  |

6.6. Įrenginių, technologijų inovatyvumas sektoriaus ir (ar) šalies, ir (ar) Europos ir (ar) EEA mastu;

6.7. Regioninės investicinės pagalbos tinkamumo užtikrinimas (atitikimas 2014 m. birželio 17 d. Komisijos reglamento (ES) Nr. 651/2014 14 straipsnio 7 dalies nuostatoms):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | Taip | Ne |
| 1. Ar investicija bus naudojama gamybos procesui iš esmės pakeisti? |   |   |
| 2. Ar investicija bus naudojama esamai įmonės veiklai įvairinti? |   |   |

Jeigu atsakymas „Taip“ į (1) klausimą, pildoma 6.7.1 papunkčio lentelė, jeigu į (2) klausimą – 6.7.2 papunkčio lentelė.

6.7.1. Investicijos, naudojamos gamybos procesui iš esmės pakeisti, įvertinimas:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | Iš viso, EUR | 20... m. faktiškai | 20... m. faktiškai | 20... m. faktiškai |
| 1. Modernizuojamo turto nusidėvėjimas (per 3 paskutinius finansinius metus) |   |   |   |   |
| 2. Tinkamos finansuoti projekto išlaidos |   |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Ar tinkamos finansuoti projekto išlaidos didesnės už bendrą turto, susijusio su modernizuojama veikla, nusidėvėjimo sumą? |   |  |  |  |

6.7.2. Investicijos, naudojamos esamai įmonės veiklai įvairinti, įvertinimas:

|  |  |
| --- | --- |
|   | 20... m. faktiškai |
| 1. Pakartotinai naudojamo turto vertė, registruota balanse finansiniais metais prieš projekto pradžią, EUR |   |
| 2. Tinkamos finansuoti projekto išlaidos, EUR |   |
|  |  |
| Ar tinkamos finansuoti projekto išlaidos didesnės 200 % už pakartotinai naudojamo turto vertę? ("TAIP", jeigu (2) > 2\*(1) ir "NE", jeigu (2) < 2 \* (1)) |   |

**7. TEISINĖ APLINKA**

7.1. Pateikiama informacija apie licencijas ar leidimus, kurie yra reikalingi projektui įgyvendinti.

**8. FINANSINIS PLANAS**

|  |
| --- |
| *!**Finansinis planas pildomas pridedamoje verslo plano priedo Nr. 1 MS Excel formoje „Finansinis planas“.* |

|  |
| --- |
| *! Finansinių prognozių sudarymo prielaidos turi būti pagrįstos ataskaitinių ir (arba) praėjusių metų finansinės atskaitomybės, ir (arba) statistinės informacijos duomenimis.**Finansinių prognozių sudarymo lentelės pildomos, atsižvelgiant į buhalterinei apskaitai tvarkyti ir finansinei atskaitomybei sudaryti taikomus metodus ir taisykles.*  |

|  |
| --- |
| *! Rengiant finansinį planą:**Finansinės prognozės (balanso, pelno (nuostolių) ataskaitos duomenys) pateikiamos projekto įgyvendinimo metu.* *Projekto metu sukurtų produktų pardavimo prognozės pateikiamos projekto įgyvendinimo metu (jei planuojama) ir tris metus po projekto veiklų įgyvendinimo pabaigos.* |

**9. PRIEDAI**

1. MS Excel lentelė „Finansinis planas“.

2. Kita informacija, kuri gali būti svarbi vertinant verslo planą ir nebuvo pateikta verslo plane: darbuotojų gyvenimo aprašymai, naujų darbuotojų pareigybės nuostatai, diagramos, planai, finansiniai duomenys, rinkos tyrimai, preliminarios sutartys su pirkėjais ir pan.

**10. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS**

Verslo plano struktūra turi būti aiški ir logiška. Rekomenduotina verslo plano apimtis – iki 30 puslapių (be priedų).

1. Jei akcininkas yra fizinis asmuo, asmens kodas nenurodomas. [↑](#footnote-ref-1)
2. Naujumo lygmuo vertinamas kaip nurodyta Oslo vadove (Oslo Manual 2018: Guidelines for Collecting, Reporting and Using Data on Innovation, The Measurement of Scientific, Technological and Innovation Activities). [↑](#footnote-ref-2)
3. Technologinės parengties lygiai suprantami kaip mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros etapai, nurodyti Rekomenduojamų mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros etapų klasifikacijos apraše, patvirtintame Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 650 „Dėl Rekomenduojamų mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros etapų klasifikacijos aprašo patvirtinimo“. [↑](#footnote-ref-3)
4. Pildoma kiekvienam TPL atskirai, jei nenumatoma siekti kurio nors TPL, nurodoma – „Nenumatyta“. [↑](#footnote-ref-4)
5. (jei yra) nurodomos rizikingiausios MTEP veiklos (kritiniai taškai), kurių neįgyvendinus (nepasiekus numatyto rezultato), kitų MTEP veiklų vykdymas būtų neįmanomas ar iš esmės keičiamas ir (arba) numatytų savybių galutinis produktas nebūtų sukurtas (patobulintas). Pateikiamos su MTEP veikla susijusių rizikų valdymo priemonės (taktikos) neigiamoms rizikoms: eskaluoti, iškelti (ang. escalate), išvengti (angl. avoid), perkelti (ang. transfer), mažinti (ang. mitigate), priimti (angl. accept); teigiamoms rizikoms (galimybėms): eskaluoti, iškelti (ang. escalate), panaudoti (ang. exploit), pasidalinti (ang. share), padidinti (ang. enhance). [↑](#footnote-ref-5)
6. Žymima: 1 – labai mažas rizikingumas, 2 – mažas rizikingumas, 3 – vidutinis rizikingumas, 4 – aukštas rizikingumas, 5 – labai aukštas rizikingumas. Jei vertinama 4-5 balais, pateikiamas rizikų mažinimo veiksmų planas (2-3 sakiniai). [↑](#footnote-ref-6)
7. Produkto technologinės parengties lygis nurodomas vadovaujantis Rekomenduojamos mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros etapų klasifikacijos aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 650. [↑](#footnote-ref-7)
8. Žymima: 1 – Labai mažas rizikingumas, 2 – mažas rizikingumas, 3 – vidutinis rizikingumas, 4 – aukštas rizikingumas, 5 – labai aukštas rizikingumas (įvertis gali būti įrašomas tik vieną kartą). Jei vertinama 4-5 balais, pateikiamas rizikų mažinimo veiksmų planas (2-3 sakiniai). [↑](#footnote-ref-8)