ZAŁĄCZNIK NR 4 DO UMOWY INWESTYCYJNEJ – FORMULARZ ROZLICZENIA WYDATKÓW JEDNOSTKOWEJ POŻYCZKI ORAZ WNIOSEK O ZATWIERDZENIE WARUNKOWEJ DOTACJI (POMNIEJSZENIA KAPITAŁU ZE ŚRODKÓW EFRR)
Instrument Finansowy: „Pożyczka na cyfrową i zieloną transformację przedsiębiorstw" (Działanie FENG.01.02)

CZĘŚĆ A. DANE IDENTYFIKACYJNE UMOWY INWESTYCYJNEJ, POŻYCZKOBIORCY ORAZ PARAMETRY ROZLICZENIA

Pole identyfikacyjne	Dane / Wypełnia Pożyczkobiorca	Pole identyfikacyjne	Dane / Wypełnia Pożyczkobiorca
1. Partner Finansujący (Pożyczkodawca):	☐ Fundacja Kaliski Inkubator Przedsiębiorczości (ul. Adama Asnyka 65, 62-800 Kalisz, KRS 0000064811, NIP 6181003820) ☐ Agencja Rozwoju Regionalnego „AGROREG" S.A. (ul. Kłodzka 27, 57-402 Nowa Ruda, KRS 0000055025, NIP 8850003029)	**2. Numer i data Umowy Inwestycyjnej:**	[Wpisać numer Umowy Inwestycyjnej oraz datę zawarcia RRRR-MM-DD]
3. Pełna nazwa (firma) Pożyczkobiorcy:		**4. Identyfikatory Pożyczkobiorcy:**	[Wpisać NIP, REGON oraz numer KRS / wpis CEIDG]
5. Adres siedziby i główne miejsce realizacji Inwestycji Końcowej:	[Wpisać adres siedziby oraz główne miejsce realizacji Inwestycji Końcowej: woj., pow., gm., miejscowość]	**6. Status lokalizacji (KSRR 2030):**	☐ Tak – na terenie 139 miast średnich tracących funkcje lub 755 gmin zagrożonych trwałą marginalizacją ☐ Nie – poza obszarami preferencyjnymi KSRR 2030

7. Kwota przyznanej Pożyczki wg Umowy:	[Wpisać przyznaną kwotę Pożyczki w PLN oraz wypłaconą kwotę Pożyczki w PLN]	**8. Zadeklarowana Warunkowa Dotacja wg § 5 UI:**	☐ 0% (brak Warunkowej Dotacji) ☐ 5% (komponent cyfrowy na obszarach preferencyjnych) ☐ 10% (komponent GOZ poza obszarami preferencyjnymi) ☐ 15% (komponent GOZ na obszarach preferencyjnych lub projekt łączony Cyfryzacja + GOZ) [Wpisać kwotę Warunkowej Dotacji wg Umowy w PLN:]
9. Data uruchomienia Pożyczki (1. wypłaty): (do 180 dni od zawarcia UI)	[Wpisać datę wypłaty 1. transzy oraz datę wypłaty ostatniej transzy: RRRR-MM-DD]	**10. Termin wydatkowania i rozliczenia Pożyczki:** (do 360 dni od uruchomienia + ew. 180 dni)	[Wpisać termin podstawowy (do 360 dni) oraz ew. termin po wydłużeniu: RRRR-MM-DD]
11. Rodzaj składanego rozliczenia:	☐ Rozliczenie częściowe (wpisać nr rozliczanej transzy poniżej) ☐ Rozliczenie końcowe (100% Pożyczki) + Wniosek o Warunkową Dotację (pomniejszenie kapitału)	**12. Dokument strategiczny będący podstawą Inwestycji:**	☐ Mapa drogowa transformacji cyfrowej (Przemysł 4.0) ☐ Audyt potencjału cyrkularności / Analiza wykonalności GOZ ☐ Dokumentacja łączona (Cyfryzacja + GOZ)

CZĘŚĆ B. SZCZEGÓŁOWE ZESTAWIENIE FAKTUR I DOKUMENTÓW KSIĘGOWYCH O RÓWNOWAŻNEJ WARTOŚCI DOWODOWEJ

INSTRUKCJA WYPEŁNIANIA TABELI WYDATKÓW (ZASADY KWALIFIKOWALNOŚCI I PRZESUNIĘĆ KWOTOWYCH BEZ ANEKSU):
· Wszystkie faktury (lub dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) muszą być wystawione i opłacone nie wcześniej niż w dniu zawarcia Umowy Inwestycyjnej (z wyjątkiem kosztu opracowania Mapy drogowej transformacji cyfrowej lub Audytu GOZ poniesionego przed złożeniem Wniosku o pożyczkę, o ile został ujęty w HRF).

· ZASADA PRZESUNIĘĆ KWOTOWYCH BEZ ANEKSU (§ 7 ust. 8 UI): Przesunięcia kwotowe pomiędzy pozycjami lub kategoriami wydatków w ramach zatwierdzonego zakresu rzeczowego nie wymagają aneksu do Umowy Inwestycyjnej, o ile nie naruszają limitów z Karty Produktu (min. 60% komponent wiodący, max. 15% wydatki towarzyszące, max. 25% kapitał obrotowy) ani limitów pomocy publicznej/de minimis – ich akceptacja następuje poprzez zatwierdzenie niniejszego rozliczenia przez Partnera Finansującego.

· ZAKUP UŻYWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH: W przypadku rozliczania zakupu używanego środka trwałego (dopuszczalnego w reżimie art. 14 GBER wyłącznie dla MŚP albo w reżimie de minimis/rynkowym) należy dołączyć oświadczenie sprzedającego potwierdzające pochodzenie środka trwałego oraz że w okresie ostatnich 7 lat nie został on nabyty z udziałem pomocy publicznej/UE, a także potwierdzenie, że cena jest niższa od nowego odpowiednika i nie przekracza wartości rynkowej.

· **Kody kategorii kosztów (Kolumna 7):** 1A = Komponent cyfrowy (Przemysł 4.0 wg Mapy drogowej); 1B = Komponent zielony (GOZ wg Audytu cyrkularności / Analizy GOZ); 2 = Koszty towarzyszące inwestycyjne (max 15% pożyczki); 3 = Wydatki obrotowe powiązane z inwestycją (max 25% pożyczki). Suma kategorii 1A + 1B musi wynosić MINIMUM 60% kosztów Inwestycji Końcowej.

· **Forma płatności (Kolumna 14):** Wszystkie wydatki muszą być opłacone bezgotówkowo z rachunku bankowego Pożyczkobiorcy zgodnie z art. 19 ustawy – Prawo przedsiębiorców. Płatności gotówkowe, kompensaty i barter są niekwalifikowalne.

Lp.	Nr faktury / dokumentu księgowego	Data wystawienia (DD.MM.RRRR) [>= data UI*]	Nazwa i NIP wystawcy (dostawcy / wykonawcy)	Szczegółowa nazwa zakupionego środka trwałego / WNiP / usługi / materiału	Nr zad. w Zakresie rzecz.-fin. oraz Mapie / Audycie GOZ	Kategoria kosztu (1A / 1B / 2 / 3)	Reżim pomocy (de minimis / art. GBER / rynk.)	Kwota NETTO dokumentu (PLN)	Kwota podatku VAT (PLN)	Kwota BRUTTO dokumentu (PLN)	Kwota rozliczana z Pożyczki (PLN)	W tym kwota objęta Warunkową Dotacją (PLN)	Data zapłaty przelewem i nr wyciągu bankowego
1.						1A / 1B							
2.						1A / 1B							
3.						1A / 1B							

4.						1A / 1B							
5.						1A / 1B							
6.						2 (max 15%)							
7.						3 (max 25%)							
8.				(Koszt Mapy drogowej / Audytu GOZ – do 12 mies. przed wnioskiem)*		1A/1B Audyt*	de minimis						
	RAZEM:	–	–	**SUMA WSZYSTKICH WYDATKÓW WYKAZANYCH W ROZLICZENIU:**	–	1A+1B+2+3	–						–

CZĘŚĆ C. ZESTAWIENIE ZBIORCZE STRUKTURY WYDATKÓW I WERYFIKACJA LIMITÓW (60% / 15% / 25%)

Kategoria wydatków w ramach Inwestycji Końcowej	Wymagany próg / limit wg Metryki i Karty Produktu	Kwota planowana wg Umowy Inwestycyjnej (PLN)	Kwota faktycznie poniesiona i rozliczona (PLN)	Faktyczny udział % w Inwestycji / Pożyczce	W tym kwota objęta Warunkową Dotacją (PLN)	Status spełnienia warunku (TAK / NIE)
1A. Komponent cyfrowy (Przemysł 4.0) wg Mapy drogowej (w tym ew. koszt Mapy drogowej i szkolenia/doradztwo cyfrowe)	Łącznie (1A + 1B): MINIMUM 60,00% kosztów Inwestycji Końcowej					☐ TAK ☐ NIE
1B. Komponent zielony (GOZ) wg Audytu cyrkularności / Analizy GOZ	Łącznie (1A + 1B): MINIMUM 60,00% kosztów Inwestycji Końcowej Warunkowa Dotacja udzielana wg przeważającego komponentu.					☐ TAK ☐ NIE
PODSUMA KOMPONENTÓW KLUCZOWYCH (1A + 1B):	MINIMUM 60,00%					☐ TAK ☐ NIE
2. Koszty towarzyszące (inwestycyjne)	MAKSYMALNIE 15,00% kwoty Pożyczki					☐ TAK ☐ NIE

niezbędne do uruchomienia Inwestycji						
3. Wydatki obrotowe (kapitał obrotowy) bezpośrednio powiązane z Inwestycją	MAKSYMALNIE 25,00% kwoty Pożyczki					☐ TAK ☐ NIE
OGÓŁEM ROZLICZONA KWOTA POŻYCZKI (1A + 1B + 2 + 3):	100,00% rozliczanych środków			100,00 %		☐ TAK ☐ NIE
KWOTA NIEWYKORZYSTANA PODLEGAJĄCA ZWROTOWI (§ 7 ust. 9 UI): (zwrot w terminie do 10 dni wraz z odsetkami wg stopy referencyjnej KE)	Wypłacono minus Rozliczono	0,00 zł		–	[Data zwrotu: RRRR-MM-DD]	☐ Nie dotyczy ☐ Zwrócono

CZĘŚĆ D. POTWIERDZENIE WDROŻENIA MAPY DROGOWEJ / AUDYTU GOZ, WSKAŹNIKÓW ORAZ WNIOSEK O WARUNKOWĄ DOTACJĘ

Obszar weryfikacji merytorycznej	Oświadczenie i sprawozdanie Pożyczkobiorcy
1. Wdrożenie rekomendacji z Mapy drogowej transformacji cyfrowej i/lub Audytu potencjału cyrkularności (Analizy wykonalności GOZ):	☐ Pożyczkobiorca oświadcza i potwierdza, że wszystkie zadania inwestycyjne, technologie Przemysłu 4.0 i/lub rozwiązania Gospodarki o Obiegu Zamkniętym

	(GOZ) przewidziane w zatwierdzonej przez Eksperta Zewnętrznego PARP Mapie drogowej / Audycie cyrkularności zostały w pełni zrealizowane, odebrane, wdrożone do działalności gospodarczej Pożyczkobiorcy w miejscu realizacji Inwestycji Końcowej i są kompletne oraz sprawne technicznie. Zwięzły opis osiągniętych rezultatów technologicznych / środowiskowych (GOZ 6R) – wpisać poniżej:
2. Osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu (Załącznik nr 13 do Umowy Operacyjnej PARP FENG.01.02 i § 10 ust. 3 UI):	· WLWK-PLRO009 (Wsparcie w zakresie technologii cyfrowych): ☐ TAK ☐ NIE· WLWK-PLRO006 (Transformacja w kierunku zrównoważonego rozwoju): ☐ TAK ☐ NIE· WLWK-PLRR051 (Liczba przedsięwzięć proekologicznych [szt.]): [ ]· WLWK-RCR003 / PROG-FENGR-003 (Wprowadzenie innowacji produktowej/procesowej): ☐ Innowacja produktowa (WLWK-PLRR024 / WLWK-PLRR028 – szt.: [ ]) ☐ Innowacja procesowa (WLWK-PLRR025 / WLWK-PLRR029 – szt.: [ ]) ☐ Nie dotyczy· WLWK-RCR002 / WLWK-PLRR003 (Wartość inwestycji prywatnych uzupełniających wsparcie [PLN]):
3. Wniosek o zastosowanie Warunkowej Dotacji (pomniejszenie kapitału ze środków EFRR zgodnie z § 5 Umowy Inwestycyjnej):	**W związku z pełnym i terminowym zrealizowaniem oraz rozliczeniem Inwestycji Końcowej, osiągnięciem wskaźników oraz brakiem jakichkolwiek zaległości w spłacie wymagalnych rat, Pożyczkobiorca wnosi o pomniejszeniekapitału Jednostkowej Pożyczki w ramach Warunkowej Dotacji w wysokości:** ☐ 5% (komponent cyfrowy na obszarach 139 miast średnich / 755 gmin zagrożonych marginalizacją / wariant bazowy) ☐ 10% (komponent GOZ poza obszarami 139 miast średnich i 755 gmin zagrożonych marginalizacją)

	☐ 15% (komponent GOZ na obszarach 139 miast średnich / 755 gmin zagrożonych marginalizacją lub inwestycja łącząca Cyfryzację i GOZ) Wnioskowana łączna kwota Warunkowej Dotacji (pomniejszenia kapitału) w PLN oraz słownie (wpisać poniżej):

CZĘŚĆ E. WZÓR OBOWIĄZKOWEGO OPISU FAKTUR ORAZ OŚWIADCZENIA POŻYCZKOBIORCY

OBOWIĄZKOWY WZÓR OPISU NA ORYGINALE KAŻDEJ FAKTURY (Zgodnie z § 7 ust. 6 UI):

„Wydatek poniesiony ze środków Programu Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 w ramach działania 01.02.Fundusz Transformacji Cyfrowej i Przyjaznej dla Środowiska. Umowa Inwestycyjna nr [WPISAĆ DANE] zawarta z Partnerem Finansującym - [Fundacją Kaliski Inkubator Przedsiębiorczości / Agencją Rozwoju Regionalnego „AGROREG" S.A. w Nowej Rudzie]. Pozycja Harmonogramu Rzeczowo-Finansowego (HRF) nr [WPISAĆ DANE] – Kategoria wydatku: [Komponent Przemysł 4.0 / Komponent GOZ / Koszty towarzyszące do 15% / Kapitał obrotowy do 25%].Kwota kwalifikowalna sfinansowana z Jednostkowej Pożyczki FENG.01.02: [WPISAĆ DANE] PLN (w tym podatek VAT kwalifikowalny: [WPISAĆ DANE] PLN).Kwota sfinansowana ze środków własnych Pożyczkobiorcy (wkład własny): [WPISAĆ DANE] PLN.Zatwierdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Data i podpis Pożyczkobiorcy: [WPISAĆ DANE]"

OŚWIADCZENIA POŻYCZKOBIORCY SKŁADANE WRAZ Z FORMULARZEM ROZLICZENIA WYDATKÓW

Świadomy(-a) odpowiedzialności cywilnej i karnej za składanie fałszywych oświadczeń, działając w imieniu Pożyczkobiorcy, niniejszym oświadczam, że:

☐ 1) wszystkie wykazane w Części B wydatki zostały faktycznie poniesione w sposób celowy, racjonalny, gospodarny i konkurencyjny, zgodnie z przeznaczeniem określonym w § 3 Umowy Inwestycyjnej, Mapie drogowej transformacji cyfrowej i/lub Audycie potencjału cyrkularności (Analizie GOZ);

☐ 2) wszystkie przedłożone do rozliczenia faktury (lub dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej) zostały wystawione NIE WCZEŚNIEJ NIŻ W DNIU PODPISANIA UMOWY INWESTYCYJNEJ (z wyjątkiem ewentualnych faktur za opracowanie Mapy drogowej / Audytu GOZ poniesionych przed złożeniem Wniosku o pożyczkę), a elementy Inwestycji Końcowej nie były fizycznie ukończone ani w pełni wdrożone w dniu podjęcia decyzji inwestycyjnej przez Partnera Finansującego;

☐ 3) wszystkie wydatki wykazane w Formularzu Rozliczenia zostały w całości opłacone w formie bezgotówkowej (przelewem bankowym) z rachunku płatniczego Pożyczkobiorcy z zachowaniem przepisów art. 19 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców;

☐ 4) wydatki przedstawione do rozliczenia nie zostały i nie zostaną sfinansowane ani zrefundowane z jakichkolwiek innych środków publicznych krajowych lub unijnych (brak podwójnego finansowania całkowitego lub częściowego);

☐ 5) zakupione towary, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz usługi nie zostały nabyte od podmiotów powiązanych osobowo lub kapitałowo z Pożyczkobiorcą lub osobami go reprezentującymi, a zakupione środki trwałe zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych i WNiP Pożyczkobiorcy;

☐ DOTYCZY

☐ NIE DOTYCZY

☐ 6) [w przypadku rozliczania wydatków w kwotach brutto z VAT w reżimie pomocy publicznej GBER lub de minimis]: Pożyczkobiorcy nie przysługuje prawna możliwość odzyskania ani odliczenia podatku VAT wykazanego jako wydatek kwalifikowalny w Części B Formularza;

☐ 7) oryginały wszystkich faktur i dokumentów księgowych ujętych w Części B zostały trwale opatrzone klauzulą opisu wymaganą przez § 7 ust. 6 Umowy Inwestycyjnej;

☐ 8) Pożyczkobiorca wywiązał się z obowiązków informacyjno-promocyjnych określonych w § 11 Umowy Inwestycyjnej oraz § 3 Załącznika nr 14 do Umowy Operacyjnej, w szczególności w terminie do 20 Dni Roboczych od dnia zawarcia Umowy Inwestycyjnej umieścił w miejscu dobrze widocznym dla społeczeństwa trwałą tablicę informacyjną z symbolem Unii Europejskiej (oraz zamieścił informację o Projekcie na swojej stronie internetowej i w mediach społecznościowych).

CZĘŚĆ F. WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW PRZEDKŁADANYCH PRZEZ POŻYCZKOBIORCĘ WRAZ Z FORMULARZEM ROZLICZENIA

Zał.	Nazwa dokumentu załączanego do rozliczenia	Zał.	Nazwa dokumentu załączanego do rozliczenia
☐	1. Oryginały lub poświadczone za zgodność z oryginałem kopie opisanych faktur / rachunków (lub wizualizacji faktur ustrukturyzowanych z KSeF wraz z Załącznikiem opisowym wskazującym numer KSeF) ujętych w Tabeli C	☐	5. Dokumentacja fotograficzna zakupionych środków trwałych (wraz z tabliczkami znamionowymi i oznakowaniem UE) oraz trwałej tablicy informacyjnej.

☐	2. Potwierdzenia zapłaty bezgotówkowej (wyciągi bankowe / potwierdzenia realizacji przelewów) dla każdej pozycji ujętej w Części B.	☐	6. Potwierdzenie zwrotu niewykorzystanej części Pożyczki wraz z odsetkami (jeżeli wystąpiła kwota niewykorzystana).
☐	3. Protokoły odbioru technicznego, dostawy, montażu i uruchomienia nabytych środków trwałych / WNiP oraz (w przypadku zakupu używanych środków trwałych) oświadczenie sprzedającego o braku współfinansowania środka trwałego ze środków UE/publicznych w ciągu ostatnich 7 lat i potwierdzenie, że cena jest niższa od nowego odpowiednika i nie przekracza wartości rynkowej	☐	
☐	4. Dokumenty OT (przyjęcie środka trwałego / WNiP do używania) oraz wyciąg z ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.	☐	

CZĘŚĆ G. PODPIS POŻYCZKOBIORCY ORAZ WERYFIKACJA I ZATWIERDZENIE PRZEZ PARTNERA FINANSUJĄCEGO

Złożenie rozliczenia przez Ostatecznego Odbiorcę	Adnotacje urzędowe i zatwierdzenie przez Partnera Finansującego
OŚWIADCZENIE I PODPIS POŻYCZKOBIORCY:	**WERYFIKACJA I DECYZJA PARTNERA FINANSUJĄCEGO (WYPEŁNIA FKIP / ARR „AGROREG" S.A.):**

Miejscowość i data złożenia rozliczenia (RRRR-MM-DD): Imię, nazwisko i funkcja osoby/osób podpisujących w imieniu Pożyczkobiorcy: Podpis Pożyczkobiorcy (kwalifikowany podpis elektroniczny / podpis zaufany / podpis osobisty lub podpis własnoręczny):	**1. Data wpływu Formularza Rozliczenia do PF (RRRR-MM-DD) – zachowano termin 360 dni:** ☐ TAK ☐ NIE 2. Wynik weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej faktur oraz dowodów zapłaty (wypełnia PF): ☐ Wymóg min. 60% komponentu kluczowego (Cyfryzacja + GOZ) oraz limitów 15% / 25% SPEŁNIONY ☐ Wymóg NIESPEŁNIONY 3. Decyzja Partnera Finansującego w sprawie Warunkowej Dotacji (§ 5 UI / § 2 ust. 6–18 Metryki): ☐ ZATWIERDZONO pomniejszenie kapitału w ramach Warunkowej Dotacji ze środków EFRR zgodnie z wnioskiem Pożyczkobiorcy ☐ OBNIŻONO proporcjonalnie kwotę Warunkowej Dotacji (wymagana korekta zaświadczenia de minimis / SHRIMP) ☐ ODMÓWIONO zastosowania Warunkowej Dotacji (niespełnienie warunków – kapitał oprocentowany od dnia wypłaty zgodnie z § 5 ust. 9 UI) Data i podpisy osób weryfikujących oraz zatwierdzających w imieniu Partnera Finansującego: