**PROPOSTA DE PROJETO – INOVAÇÃO**

**PARTE II – PREMISSAS DAS PROJEÇÕES**

1. **IDENTIFICAÇÃO DA EMPRESA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Data de elaboração** |  |
| **Empresa** | (Razão Social completa) |

1. **PREMISSAS DAS PROJEÇÕES**

**Detalhar as premissas de acordo com o que foi informado nas planilhas:**

**Receitas**

Explicar as Premissas para a formação e composição das receitas e os critérios para a evolução das receitas projetadas, ano a ano. Utilizar a Planilha de Projeções (aba “Memória de Cálculo”) para demonstrar o cálculo da receita projetada.

**Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços**

Explicar as Premissas para a formação e composição dos custos: detalhar as premissas e os critérios para os custos projetados. Demonstrar na planilha de Projeções (aba “Detalhamento Custos e Despesas”) a abertura e a descrição dos custos, por exemplo: Compra de Mercadoria, Custo de produção etc.

**Despesas Gerais, Administrativas e Comerciais**

Explicar as Premissas para a formação e composição das despesas: detalhar as premissas e os critérios para as despesas projetadas. Demonstrar na planilha de Projeções (aba “Detalhamento Custos e Despesas”), a abertura e a descrição das despesas, por exemplo: Salários, água, luz, telefone, comissões, bonificações, aluguéis, etc.

* Apresentar planilha resumida para os cálculos de salários e encargos sociais, agrupados por funções, além das respectivas provisões;

**Regime de tributação que a empresa está enquadrada**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Simples Nacional ( ) | Lucro Presumido ( ) | Lucro Real ( ) |

* Se optante pelo Simples Nacional, informar qual será a tributação adotada caso a receita supere o limite de enquadramento do Simples Nacional:

Lucro Presumido ( ) ou Lucro Real ( )

* Alíquotas: informar as alíquotas (**exceto para as empresas enquadradas no Simples**)

IPI:

ISS:

PIS/COFINS:

ICMS:

IR: (informar a base de cálculo e as alíquotas)

CSLL: (informar a base de cálculo e as alíquotas)

**Observação: Informar detalhes no caso de haver algum tipo de incentivo fiscal.**

**Prazos**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Vendas à vista | % | Vendas a prazo | % |
| Compras à vista | % | Compras a prazo | % |
| Prazo médio do recebimento das vendas (dias) |  | Prazo médio do pagamento a fornecedores (dias) |  |
| Prazo médio de estocagem (dias) |  | Prazo médio de pagamento de impostos (dias) |  |

* Forma de recebimento das vendas a prazo: informar percentual de distribuição entre as modalidades de recebimento (duplicatas, cartão de crédito, cheques); informar as despesas assumidas com taxas e tarifas de cartão de crédito consideradas nas projeções; informar nível de antecipação de recebíveis (% das vendas a prazo) e taxas de juros para esse tipo de operação, que devem ser consideradas nas projeções;
* Informar se haverá novos investimentos no decorrer do projeto, caso positivo, apresentar os valores (ano a ano) e sua destinação;
* Informar a política para a distribuição dos dividendos aos sócios, ano a ano.
1. **DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS E PLANILHAS**

Listagem dos documentos e arquivos eletrônicos que devem ser enviados para a Desenvolve SP (exemplo):

- Roteiros

- Plano de Negócios (se houver)

- Apresentações (se houver)

- Planilhas de Projeções

- Planilhas auxiliares de premissas e memórias de cálculo

- Os demonstrativos contábeis dos períodos em histórico, que correspondem aos que foram preenchidos nas planilhas, devem ser enviados com o projeto (cópias em meio digital das vias assinadas pela Empresa e pelo Contador).

Observar que existem versões diferentes de tabelas/planilhas para projetos de valor até R$ 2 milhões e acima de R$ 2 milhões.

No caso de grupo econômico, deverão ser enviados também os balanços consolidados e/ou os balanços das controladas.

As planilhas devem ser enviadas anexadas ao projeto.

Devem ser apresentadas todas as planilhas contendo os dados históricos (apenas quando houver Balanços de períodos em histórico)\*, as premissas e as projeções, inclusive as que se relacionam ao endividamento, aos itens financiados, aos quadros de informações sobre o projeto e aos quadros de usos e fontes e cronogramas de liberação.

\* Em relação aos períodos em histórico, estes devem contemplar apenas períodos completos, ou seja, não utilizar dados de Balancetes e sim de Balanços Completos (de 01/Janeiro a 31/Dezembro de cada período).

Os formulários de Projeto de Inovação estão divididos em:

Parte I – Projeto

Parte II – Premissas das Projeções

Parte III – Planilhas/tabelas (duas versões – Projetos de até R$ 2 milhões e Projetos acima de R$ 2 milhões)

**Preencha estes documentos de forma completa e com informações detalhadas e fundamentadas, fornecendo todas as premissas utilizadas nas projeções e as memórias de cálculo. Nos casos em que forem utilizadas informações de mercado e estudos externos à empresa, favor mencionar as fontes de referência e as datas das informações.**

Todas as informações, documentos e formulários solicitados pela Desenvolve SP, fazem parte de um conjunto e são importantes para a avaliação da empresa e do Projeto. Entretanto, eventuais esclarecimentos adicionais podem ser solicitados, inclusive a atualização de informações durante o processo de análise.

**A fidelidade de todas as informações prestadas é de inteira responsabilidade da empresa que está solicitando o financiamento.**

**Nota:** Estas instruções podem ser excluídas do documento final apresentado para análise.