

## Usługi wyceny technologii:

Wycena technologii ma na celu rzetelne ustalenie (według profesjonalnych standardów) skalkulowanych wartości technologii będących przedmiotem transferu.

Każda przygotowywana w ramach Projektu SOI transakcja transferu technologii (przy pomocy Brokerów Technologii lub w ramach doradztwa SOI) będzie musiała posiadać lub uzyskać taką wycenę technologii – właśnie w ramach doradztwa.

Jeżeli technologia została wyceniona przez inne podmioty niezwiązane z Projektem SOI – taka wycena zostanie oceniona w ramach merytorycznej oceny wniosków o powierzenie grantu na transfer technologii.

## Dofinansowaniu w ramach projektu „Sieć otwartych innowacji” podlegać będą następujące Usługi doradcze o charakterze wyceny WNiP

- Usługa wyceny WNiP ma prowadzić do rzetelnego ustalenia wartości technologii będącej przedmiotem transferu. W wyniku przeprowadzenia wyceny WNiP, wykonawca każdorazowo przygotowuje raport z wyceny technologii opracowany zgodnie z jedną z czterech metod wyceny:
  - DCF (Discounted Cash Flow);
  - rNPV (Risk Adjusted Net Present Value);
  - RFR (Relief From Royalties);
  - porównawczą.

i zawierający co najmniej:

- Identyfikację przedmiotu wyceny w zakresie:
  - prawnym (forma i zakres ochrony, istniejące roszczenia, prawdopodobieństwo zaistnienia roszczeń w przyszłości), możliwość korzystania z wycenianego prawa IP indywidualnie/konieczność posiadania dostępu do innych praw IP, możliwość rozwijania technologii;
  - etapu rozwoju technologii i jej rodzaju – czy jest już stosowana na terytorium Polski, na jakim etapie rozwoju jest technologia, czy i jeśli tak, jakich nakładów finansowych jeszcze wymaga jej rozwój, jak długo zajmie jej rozwój, ile kosztuje implementacja technologii i ile czasu zajmie implementacja technologii (transakcje będą dotyczyły innowacji produktowej lub procesowej, co najmniej na skalę kraju i muszą wpisywać się w co najmniej jedną z Krajowych Inteligentnych Specjalizacji. Projekty, które spełnią kryteria dostępu muszą być w fazie rozwoju określanej na poziomie TRL 7-9 co oznacza, że są to projekty, tuż przed wprowadzeniem na rynek lub nawet w fazie rynkowej);
  - opis stanu techniki i identyfikacja czynników przewagi konkurencyjnej związanej z korzystaniem z wycenianej technologii (innowacja produktowa/procesowa), uzasadnienie okresu przewagi konkurencyjnej w kontekście tempa postępu technicznego i możliwych do wdrożenia rozwiązań konkurencyjnych;
  - prognozowane korzyści finansowe i pozamaterialne, wynikające z zastosowania technologii – prognozowane przychody, koszty (źródła informacji, raporty, analizy rynku, które zostały w tym celu pozyskane);
  - zidentyfikowane czynniki ryzyka we wprowadzeniu technologii na rynek oraz rozpoznane sposoby i koszty ograniczenia poszczególnych czynników ryzyka, możliwe do przewidzenia i prawdopodobne zdarzenia o znaczeniu katastrofy, które uniemożliwią realizację celów związanych z wdrożeniem technologii;
  - uzasadnienie doboru zastosowanej metody wyceny, wykazanie działań podjętych w celu ustalenia warunków informacyjnych procesu wyceny, w tym obiektywizacji parametrów finansowych i ekonomicznych zastosowanych w modelu wyceny, np.: wyniki wyszukiwania informacji o porównywalnych transakcjach rynkowych,

- o opłatach licencyjnych, danych rynkowych o konkurencji, danych statystycznych) wraz ze wskazaniem źródeł;
- o zwięzłą identyfikację zastosowanej metody wyceny wraz ze wskazaniem wzorów matematycznych i opisem parametrów;
- o wyliczenie wartości technologii, przedstawione w tabeli, zawierające wszelkie niezbędne dane do jasnego i czytelnego odczytania wyliczeń oraz dokonania weryfikacji ich poprawności, zgodnie z podanym wzorem;
- o dokumentację w zakresie ustalenia kluczowych parametrów finansowych, załączoną do raportu, w tym:
  - o wyniki wyszukiwania informacji w komercyjnych bazach danych transakcyjnych;
  - o opis sposobu ustalenia kosztu kapitału, w przypadku zastosowania rachunku dyskontowego;
  - o wyniki analiz benchmarkingowych, jeżeli takie analizy miały miejsce (np.: ustalenie rentowności uzyskiwanej przez podmioty prowadzące działalność w danej niszy rynkowej);
  - o szczegółowe dane w zakresie ochrony prawnej technologii (skany dokumentów, wyniki poszukiwań patentowych).
- W przypadku wyceny dla potrzeb transferu technologii, polegającego na udzieleniu licencji, raport z wyceny, oprócz informacji wskazanych powyżej musi zawierać:
  - o stawkę opłat licencyjnych, która powinna zostać ustalona na podstawie analizy porównawczej (warunki umów licencyjnych pozyskane z komercyjnych baz danych), a w przypadku gdy nie jest to możliwe, szacunki z wykorzystaniem podejścia dochodowego (zasada alokacji zysku).
  - o stawka opłat licencyjnych powinna zostać ustalona w relacji do zakresu korzystania z praw majątkowych do technologii i innych kluczowych warunków zawieranych umów licencyjnych (wyłączność/niewyłączność; zakres terytorialny licencji; czas trwania; pola eksploatacji/zakres korzystania; istniejące dodatkowe, poza opłatą licencyjną, świadczenia licencjobiorcy na rzecz licencjodawcy; schemat rozliczeń, istnienie pierwszeństwa nabycia praw do technologii przez licencjobiorcę).