**МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ**

**ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ**

**ПРИКАЗ**

**от 22 мая 2009 года N 169-ОД**

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К БИЗНЕС-ПЛАНУ**

**ИНВЕСТИЦИОННОГО ПРОЕКТА, ПРЕТЕНДУЮЩЕГО НА**

**ПОЛУЧЕНИЕ КРАЕВОЙ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКИ**

(в ред. Приказа Министерства экономического развития

Забайкальского края от 20.08.2010 N 103-ОД)

В соответствии с Законом Забайкальского края от 27 февраля 2009 года N 148-ЗЗК "О государственной поддержке инвестиционной деятельности в Забайкальском крае", постановлением Правительства Забайкальского края от 28 апреля 2009 года N 172 "О реализации отдельных положений Закона Забайкальского края "О государственной поддержке инвестиционной деятельности в Забайкальском крае" приказываю:

1. Утвердить [Требования](#Par34) к бизнес-плану инвестиционного проекта, претендующего на получение краевой государственной поддержки (прилагается).

2. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Министр

экономического развития

Забайкальского края

Б.Г.ГАЛСАНОВ

Приложение

к Приказу

Министерства

экономического развития

Забайкальского края

от 22 мая 2009 г. N 169-ОД

**ТРЕБОВАНИЯ К БИЗНЕС-ПЛАНУ ИНВЕСТИЦИОННОГО**

**ПРОЕКТА, ПРЕТЕНДУЮЩЕГО НА ПОЛУЧЕНИЕ КРАЕВОЙ**

**ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКИ**

Бизнес-план - это программа действий, включая параметры (показатели) и ожидаемый результаты деятельности, позволяющие оценить эффективность инвестиционного проекта. Он разрабатывается на период, превышающий срок окупаемости проекта на один год, все расчеты ведутся в рублях в постоянных среднегодовых ценах года, в котором проводится конкурсный отбор инвестиционных проектов, налоги рассчитываются по действующим в текущем году ставкам.

Бизнес-план представляется в форме, позволяющей получить четкое представление об инвестиционном проекте и степени участия инвестора в нем. В бизнес-плане отражаются сведения, позволяющие установить уровень эффективности проекта и возможность реализации представленного проекта.

1. Вводная часть или резюме проекта:

общая концепция инвестиционного проекта;

экономическая и социальная значимость проекта для региона;

описание продукции (работ, услуг) и используемых технологий;

преимущества продукции (работ, услуг) в сравнении с аналогами;

объем ожидаемого спроса на продукцию и потенциал рынка;

основные финансовые результаты и прогнозируемая эффективность проекта;

потребность в инвестициях, направления их использования по прилагаемой форме ([таблица 1](#Par173)), источники и сроки финансирования, периодичность и способы возврата средств;

заявление о коммерческой тайне.

Описание социальной значимости проекта (при наличии таковой).

2. Информация об организации (индивидуальном предпринимателе), реализующей(ем) инвестиционный проект (далее - организация).

2.1. Основные данные: местонахождение (адрес);

фирменное наименование (наименование);

размер уставного капитала;

форма собственности, список акционеров (участников), владеющих более чем 5 процентами уставного капитала;

фамилия, имя, отчество руководителя;

численность работающих за последние два года и прошедший период текущего года.

2.2. Описание основных видов деятельности организации.

2.3. Финансовое состояние организации:

расчеты коэффициентов оценки структуры бухгалтерского баланса, текущей ликвидности, обеспеченности собственными оборотными средствами, отношения собственных средств к величине заемных средств, восстановления (утраты) платежеспособности (при наличии бухгалтерского баланса);

информация об объемах продаж, размерах дебиторской и кредиторской задолженностей, запасов, оборотных средств, имеющихся кредитов и займов (при отсутствии бухгалтерского баланса).

3. Анализ положения дел в отрасли:

описание продукта (работы, услуги), включая их назначение и отличительные особенности, патенты, авторские права, торговые марки;

возможность экспорта или импортозамещения; наличие лицензии (необходимость ее получения);

технологические процессы;

безопасность и экологичность продукта;

гарантии и сервис;

общая характеристика потребности и объем производства продукции в регионе и России. Значимость данного производства для экономического и социального развития Забайкальского края.

ожидаемая доля заявителя в производстве продукции в регионе (в России);

анализ конкурентной среды.

4. План производства:

программа производства и реализации продукции по прилагаемой форме ([таблица 2](#Par217));

требования к организации производства, принятая технология, режим работы;

перечень оборудования, необходимого для производства, поставщики оборудования, лизинг оборудования;

перечень оборудования, приобретаемого за счет кредитных средств, с указанием общей суммы затрат на его приобретение;

производственные площади и подсобные помещения;

форма амортизации (простая, ускоренная). Норма амортизационных отчислений по прилагаемой форме ([таблица 3](#Par283));

потребность в сырье, материалах и комплектующих; затраты, связанные с их поставками, потребность в запасах, основные поставщики сырья, альтернативные источники снабжения сырьем и материалами;

численность работающих и затраты на оплату труда по прилагаемой форме ([таблица 4](#Par339));

затраты на производство и сбыт продукции (работ, услуг) по прилагаемой форме ([таблица 5](#Par462)). Переменные и постоянные затраты;

стоимость строительства, структура капитальных вложений, график ввода, затраты на оборудование, прочие затраты. Общая стоимость инвестиционного проекта;

календарный план реализации инвестиционного проекта. Пример составления прилагается ([схема 1](#Par877));

обеспечение экологической и технической безопасности.

5. План маркетинга:

себестоимость продаж и прибыль, ценовая политика;

покупатели и конечные потребители продукта или услуги;

организация сбыта: виды транспорта, используемые заявителем, наличие собственного транспорта, наличие складской сети у заявителя, емкость складов, существование дилерской сети, взаимоотношения с дилерами и другими посредниками;

обоснование объема затрат, связанных с реализацией продукции (работ, услуг). Программа организации рекламы, сравнение с сервисными услугами конкурентов;

описание основных конкурентов, создающих аналогичные продукты;

организация пред- и послепродажного сервиса и сравнение с сервисными услугами конкурентов;

сравнение своих цен на сервисные услуги и их качества с ценами и качеством услуг конкурентов.

6. Финансовый план:

основные допущения и нормативы для финансово-экономических расчетов (объем производства и реализации, цена и себестоимость продукции, ставка дисконтирования и т.д.).

объем финансирования проекта по источникам по прилагаемой форме ([таблица 6](#Par567)). Информация о согласии коммерческих банков о готовности предоставить кредитные средства;

отчет о прибылях и убытках по прилагаемой форме ([таблица 7](#Par618)), (финансовые результаты реализации инвестиционного проекта, распределение выручки, полученной от продажи продукции (работ, услуг), объем чистой прибыли);

план денежных поступлений и выплат по прилагаемой форме ([таблица 8](#Par681)).

7. Оценка эффективности проекта.

7.1. Оценка экономической эффективности:

- чистый дисконтированный доход. (NPV);

 T Д (t) T IC (t)

NPV = SUM ------------- - SUM -------------

 t = 0 t t = 0 t

 Eгод Eгод

 (1 + ------) (1 + ------)

 100 100

где Д(t) - доход от реализации проекта (прибыль и амортизационные отчисления), полученный в t-ом периоде, тыс. руб.;

IC(t) - сумма инвестиций по проекту в t-ом периоде, тыс. руб.;

t - соответствующий период реализации проекта;

Т - период, превышающий срок окупаемости на один год, кварталов;

Егод - годовая ставка дисконтирования, %.

- индекс доходности (IP);

 T Д(t)

 SUM -------------

 t = 0 t

 Eгод

 (1 + ------)

 100

IP = -----------------------

 T IC(t)

 SUM ------------

 t = 0 t

 Eгод

 (1 + ------)

 100

- дисконтированный срок окупаемости - период, требуемый для возврата дисконтированных инвестиционных расходов посредством дисконтированных поступлений от реализации проекта, рассчитывается при условии выполнения равенства:

 T Д(t) T IC(t)

SUM ------------- - SUM ------------- = 0

t = 0 t t = 0 t

 Eгод Eгод

 (1 + ------) (1 + ------)

 100 100

7.2. Оценка социально-бюджетной эффективности:

7.2.1. Оценка социально-бюджетной эффективности для инвестиционных проектов, направленных на создание социально значимых объектов (таблица 10):

- коэффициент обеспеченности социальными услугами при реализации инвестиционного проекта;

 Об + М

 факт

К = -----------

 норм Ч

где Обфакт - фактическая обеспеченность населения в данном виде государственных услуг до реализации инвестиционного проекта;

М - мощность социального объекта;

Ч - численность пользователей данной государственной услугой;

- социальная эффективность;

 Об + М

 факт

Э = ------------

 соц Об

 факт

- дисконтированный бюджетный эффект - определяется путем дисконтирования объемов поступлений в бюджет по периодам.

7.2.2. Оценка социально-бюджетной эффективности для прочих инвестиционных проектов:

- количество новых рабочих мест, создаваемых вследствие реализации инвестиционного проекта;

- средняя заработная плата 1 работающего, обеспечивающего реализацию инвестиционного проекта;

- дисконтированный бюджетный эффект.

8. Анализ рисков:

риски инвесторов (необходимо дать анализ всех возможных рисков, с которыми может столкнуться заявитель в ходе реализации проекта);

планируемые меры по их предупреждению и устранению;

риски, не поддающиеся влиянию заявителя (форс-мажорные обстоятельства);

возможное влияние указанных рисков на финансовые результаты заявителя;

гарантии партнерам и инвесторам.

Таблица 1

**ИНВЕСТИЦИИ**

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Статьи затрат  |  1 год  |  2 год  | 3 год и последу- ющие годы  |
| Все-го  |  по квар-  талам  | Все-го  |  по квар-  талам  | Все-го  |  по квар-  талам  |
|  1 |  2 |  3 |  4 |  1 |  2 |  3 |  4 |  1 |  2 |  3 |  4 |
|  1  |  2  |  3 |  4 |  5 |  6 |  7  |  8 |  9 | 10 | 11 |  12  | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1 .Капитальные вложе-ния по утвержденной проектно-сметной до- кументации, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе:  1.1 строительно-  монтажные работы  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  1.2 оборудование  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  1.3 прочие затраты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Капитальные вложе-ния в объекты сбыта  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Приобретение обо- ротных средств  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Другие инвестиции в период освоения и эксплуатации произво-дственных мощностей  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. ИТОГО (сумма пока-зателей пунктов 1-4): |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 2

**ПРОГРАММА РЕАЛИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА И ПРОДУКЦИИ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  Показатели  | Едини-ца из-мере-  ния  |  1 год  |  2 год  | 3 год и последу- ющие годы  |
| Все- го  |  по кварта- лам  | Все-го  |  по кварта- лам  | Все-го  |  по квар-  талам  |
| 1  | 2  | 3  | 4  |  1 |  2 | 3  | 4  | 1  | 2  | 3  | 4  |
|  1  |  2  |  3  | 4  | 5  | 6  | 7  |  8  |  9 | 10 | 11 | 12 |  13  | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 1. ПРОДУКТ А  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Объем прои-зводства:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 в натура- льном выраже- нии  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 в стоимос-тном выражении |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Объем реа- лизации в на- туральном вы- ражении  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Цена реали-зации за еди- ницу продукции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Выручка от реализации продукции  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  2. ПРОДУКТ В  (по тем же  показателям)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  3. ПРОДУКТ С  (по тем же  показателям)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Общий объемпроизводства встоимостном выражении  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Общая выру-чка от реали- зации, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| НДС  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| акцизы  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| пошлины  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 3

**АМОРТИЗАЦИОННЫЕ ОТЧИСЛЕНИЯ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  Показатели  | Нормаамор-тиза-ции  |  1 год  |  2 год  | 3 год и последу-ющие годы  |
| Все-го  | по кварта- лам  | Все-го  | по кварта- лам  | Все-го  | по кварта- лам  |
|  1  | 2  | 3  | 4  |  1 |  2 |  3 |  4 | 1  | 2  | 3  | 4  |
|  1  |  2  |  3  |  4  |  5 | 6  | 7  |  8  |  9 | 10 | 11 | 12 |  13  | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 1. Основные фонды и нема- териальные ак-тивы по проек-ту, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| здания и соо- ружения  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оборудование  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| нематериальныеактивы  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Начисленнаяамортизация попроекту  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| здания и соо- ружения  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оборудование  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| нематериальныеактивы  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Остаточная стоимость ос- новных фондов и нематериаль-ных активов попроекту  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| здания и соо- ружения  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 4

**ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТАЮЩИХ, ЗАТРАТЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА**

**И ОТЧИСЛЕНИЯ ПО СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ В ГОСУДАРСТВЕННЫЕ**

**ВНЕБЮДЖЕТНЫЕ ФОНДЫ**

(в ред. Приказа Министерства экономического развития

Забайкальского края от 20.08.2010 N 103-ОД)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  Показатели  |  Единицы измерения |  1 год  |  2 год  |  3 год и последующие  годы  |
| Всего |  по кварталам  | Всего |  по кварталам  | Всего |  по кварталам  |
|  1  |  2  |  3  |  4  |  1  |  2  |  3  |  4  |  1  | 2  |  3  |  4  |
|  1  |  2  |  3  |  4  |  5  |  6  |  7  |  8  |  9  | 10  |  11  | 12  |  13  | 14  | 15 | 16  |  17  |
| Численность работающих попроекту, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. рабочие, непосре-дственно занятые производством продукции  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. рабочие, служащиеи ИТР, не занятыенепосредственно производством продукции  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. сотрудники аппарата управленияна уровне цехов иорганизаций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. сотрудники, занятые сбытом продукции  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды,всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. расходы на оплатутруда рабочих, непосредственно за- нятых производством продукции, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заработная плата  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| страховые взносы вгосударственные внебюджетные фонды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Расходы на оплатутруда рабочих, служащих и ИТР, не занятых непосредственно производством продукции, всего:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заработная плата  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| страховые взносы вгосударственные внебюджетные фонды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Расходы на оплатутруда сотрудников аппарата управления на уровне цехов и организаций, всего:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заработная плата  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| страховые взносы в государственные внебюджетные фонды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Расходы на оплатутруда сотрудников службы сбыта продукции, всего:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заработная плата  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| страховые взносы вгосударственные внебюджетные фонды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Общие расходы на оплату труда, всего: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заработная плата  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| страховые взносы вгосударственные внебюджетные фонды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 5

**ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО И СБЫТ ПРОДУКЦИИ**

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Показатели  |  1 год  |  2 год  | 3 год и последу-ющие годы  |
| Все-го  | по кварта- лам  | Все-го  | по кварта- лам  | Все-го  | по кварта-  лам  |
| 1  | 2  | 3  | 4  | 1  | 2  | 3  | 4  | 1  | 2  | 3  | 4  |
|  1  |  2  | 3  | 4  | 5  | 6  |  7  | 8  | 9  | 10 | 11 |  12  | 13 | 14 | 15 | 16 |
| ПРОДУКТ А  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Прямые (перемен- ные) затраты, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на сырье, материалы, комплекту-ющие, полуфабрикаты и др.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на топливо и энергию на технологи-ческие цели  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на оплату труда производствен- ных рабочих  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| отчисления на социа- льные нужды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| другие затраты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Постоянные затра- ты, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| общепроизводственные расходы, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на материалы,инструмент, приспосо-бления и др.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на топливо, энергию  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на оплату труда  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| отчисления на социа- льные нужды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| другие затраты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| общехозяйственные расходы, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на материалы и др.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на топливо, энергию  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на оплату труда  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| отчисления на социа- льные нужды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| другие затраты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| расходы на сбыт про- дукции, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  из них:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на материалы и др.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на топливо, энергию  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| затраты на оплату труда  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| отчисления на социа- льные нужды  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| другие затраты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 6

**ИСТОЧНИКИ СРЕДСТВ (НА НАЧАЛО РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА)**

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  Наименование источников  | Средства на начало реа- лизации про-екта, тыс. рублей  | Доля в общей сумме проек- та, %  |
|  1  |  2  |  3  |
| СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА  |
| 1. Выручка от реализации акций (взнос в уставный капитал в денежной форме)  |  |  |
| 2. Нераспределенная прибыль (фонд накопления) |  |  |
| 3. Неиспользованная амортизация основных средств  |  |  |
| 4. Амортизация нематериальных активов  |  |  |
| 5. Результат по продаже основных фондов  |  |  |
| 6. Собственные средства (сумма показателей пунктов 1-5)  |  |  |
| ЗАЕМНЫЕ И ПРИВЛЕЧЕННЫЕ СРЕДСТВА  |
| 7. Кредиты банков (по всем видам кредитов)  |  |  |
| 8. Заемные средства других организаций  |  |  |
| 9. Долевое участие в строительстве  |  |  |
| 10. Прочие  |  |  |
| 11. Заемные и привлеченные средства, всего (сумма показателей пунктов 7-10)  |  |  |
| 12. Предполагаемая государственная поддержка проекта  |  |  |
| 13. Итого (сумма показателей пунктов 6, 11, 12)  |  |  |

Таблица 7

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Наименование операции |  1 год  |  2 год  | 3 год последу- ющие годы  |
| Все-го  |  по кварталам  | Все-го  |  по  кварталам  | Все-го  |  по  кварталам  |
| 1 |  2 |  3 |  4 |  1 |  2 |  3 |  4 |  1 |  2 |  3 |  4 |
|  1  |  2  | 3 |  4 |  5 |  6 |  7  |  8 |  9 | 10 | 11 |  12  | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1. Валовой объем реализации  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Потери и налоги с продаж  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Чистый объем продаж  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Прямые (переменные)затраты, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Валовая прибыль  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Постоянные затраты,всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Выплата процентов по займам, отнесенным к расходам  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Балансовая прибыль  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Налоги, относимые на финансовый резуль- тат (прибыль), всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налог на прибыль организаций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налог на имущество организаций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| другие налоги (указатькаждый в отдельности)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Чистая прибыль  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Погашение основно-го долга и выплата процентов по займам, не отнесенным к расходам  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 8

**ПЛАН ДЕНЕЖНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И ВЫПЛАТ**

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование операции |  1 год  |  2 год  | 3 год а последу-ющие годы  |
| Все-го  |  по  кварталам  | Все-го  |  по  кварталам  | Все-го  |  по  кварталам  |
|  1 |  2 |  3 |  4 |  1 |  2 |  3 |  4 |  1 | 2  |  3 |  4 |
|  |  2  |  3 |  4 |  5 |  6 |  7  |  8 |  9 | 10 | 11 |  12  | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  Деятельность по производству и сбыту продукции (услуг)  |
|  1. Денежные поступ- ления, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 выручка от прода-жи продукции (услуг)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 прочие доходы от производственной деятельности  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Денежные выплаты, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 затраты по произ-водству и сбыту продукции  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 платежи в бюджет  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Сальдо потока от деятельности по прои-зводству и сбыту про-дукции (услуг)(п. 1 -п. 2)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| САЛЬДО ПОТОКА НАРАС- ТАЮЩИМ ИТОГОМ  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Инвестиционная деяте-льность  |  |
| 4. Поступление средств, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 денежные средствапретендента на началореализации проекта  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2 продажа имущества |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3 продажа финансо- вых активов (паи, ценные бумаги других эмитентов)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Выплаты, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Сальдо потока от инвестиционной деяте-льности (п. 4 - п. 5) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Сальдо потока от производственной и инвестиционной деяте-льности (п. 3 + п. 6) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| САЛЬДО ПОТОКА НАРАСТАЮЩИМ ИТОГОМ  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Финансовая деятельность  |
| 8. Поступление средств, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.1 поступления от продажи своих акций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| из них продажа государству  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.2 кредиты и займы  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.2.1 в том числе государственная поддержка  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Выплата средств, всего  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.1. уплата процентовза предоставленные средства  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  из них:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.1.1 по средствам государственной поддержки  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.1.2 по кредитам ко-ммерческих банков (по каждому в отдельности)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.1.3 по другим заем-ным средствам (по каждому кредиту в отдельности)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.2 погашение основ- ного долга  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  из них:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.2.1 по средствам государственной поддержки  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.2.2 по кредитам ко-ммерческих банков (по каждому в отдельности)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.2.3 по другим заем-ным средствам (по каждому кредиту в отдельности)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| выплата дивидендов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Сальдо потока по финансовой деятель- ности (п. 8 - п. 9)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Общее сальдо потока (п. 7 + п. 10) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| САЛЬДО ПОТОКА НАРАСТАЮЩИМ ИТОГОМ  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 9

**ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННОГО ПРОЕКТА,**

**НАПРАВЛЕННОГО НА СОЗДАНИЕ СОЦИАЛЬНО**

**ЗНАЧИМЫХ ОБЪЕКТОВ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  N п/п |  Показатели  | Объект 1  | Объект 2  | Объект 3  | Объект N  |
|  1  | Наименование объекта  |  |  |  |  |
|  2  | Мощность объекта  |  |  |  |  |
|  3  | Территория оказания услуги (край, муниципальное образование и т.д.)  |  |  |  |  |
|  4  | Численность населении (численность поль-зователей государственной (муниципальной) услугой)  |  |  |  |  |
|  5  | Социальные нормативы и нормы обеспечен- ности населения по данному виду услуги  |  |  |  |  |
|  6  | Норма тинная потребность населения в данном виде услуг  |  |  |  |  |
|  7  | Фактическая обеспеченность населения в данном виде услуг до реализации инвестиционного проекта  |  |  |  |  |
|  8  | Обеспеченность населения в данном виде услуг с учетом реализации инвестиционного проекта  |  |  |  |  |
|  9  | Эффективность инвестиционного проекта  |  |  |  |  |

**Схема 1. ПРИМЕР СОСТАВЛЕНИЯ КАЛЕНДАРНОГО ПЛАНА**

|  |  |
| --- | --- |
|  ЭТАПЫ  |  НЕДЕЛИ  |
| 1  | 2  | 3  | 4  | 5  | 6  | 7  | 8  | 9  | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. Ситуа-ционный анализ  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Оценкапроекта  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Прода-жа акти- вов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Торги по строи-тельству  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Подпи-сание по-дрядного контракта |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Строи-тельство  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Торги по обору-дованию  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Закуп-ка обору-дования  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Уста- новка об-орудова- ния  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Пер- воначаль-ное прод-вижение на рынок  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Наем персонала |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Обу- чение пе-рсонала  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. 1-ая фаза про-изводства(30 %)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. 2-ая фаза про-изводства(70 %)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15. Выходна полнуюпроизво- дственную |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |