



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

24.08.2018 № 2494-п/1

г. Тольятти, Самарской области



О внесении изменений

в постановление администрации городского округа Тольятти от 28.09.2017 № 3237-п/1 «Об утверждении Порядка и критериев оценки заявок на заключение соглашения об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти» и Порядка осуществления контроля за исполнением соглашения об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти»»

В целях реализации постановления Правительства Самарской области от 15.06.2018 г. № 334 «О внесении изменений в постановление Правительства Самарской области от 21.11.2016 № 658 «Об обеспечении функционирования территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти», руководствуясь Уставом городского округа Тольятти, администрация городского округа Тольятти ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести в постановление администрации городского округа Тольятти от 28.09.2017 г. № 3237-п/1 «Об утверждении Порядка и критериев оценки заявок на заключение соглашения об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти» и Порядка осуществления контроля за исполнением соглашения об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-

экономического развития «Тольятти»» (газета «Городские ведомости», 2017, 03 октября) (далее - Постановление) следующие изменения:

1.1. Дополнить Постановление пунктом 2.1 следующего содержания:

«2.1. Утвердить форму открытого расчета показателей инвестиционного проекта в бизнес-плане, предоставляемую заявителем одновременно с заявкой на заключение соглашения об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти» (приложение №3).».

1.2. Дополнить Постановление приложением № 3 в редакции согласно Приложению к настоящему постановлению.

2. Организационному управлению администрации городского округа Тольятти опубликовать настоящее постановление в газете «Городские ведомости».

3. Настоящее постановление вступает в силу после дня его официального опубликования.

4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы городского округа Бузинного А.Ю.

Глава городского округа



С.А.Анташев

ПРИЛОЖЕНИЕ

к постановлению администрации
городского округа Тольятти
от 24.08.2018 № 2497-п/1

Приложение №3

к постановлению администрации
городского округа Тольятти
от 28.09.2017 №3237-п/1

Форма открытого расчета показателей инвeстиционного проекта в бизнес-плане, предоставляемая заявителем одновременно с заявкой на заключение соглашения об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти»

Открытый расчет показателей инвестиционного проекта в бизнес-плане (далее – Открытый расчет) предоставляется на электронном носителе (флеш-карте) в формате приложения Microsoft Excel, состоящего из отдельных разделов (листов Microsoft Excel), которые связаны между собой расчетными формулами.

Раздел I «Исходные данные»

Процент инфляции, ключевой ставки Центрального Банка Российской Федерации, ключевых индексов указываются на дату начала подготовки заявочного пакета документов на соискание статуса резидента территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти» (далее – ТОСЭР «Тольятти»).

| | |
|--|-----|
| Инфляция 1-й – 10-й год | — % |
| Ключевая ставка Центрального Банка РФ | — % |

| Ключевые индексы | 1-й | 2-й | ... | 10-й |
|--|------|------|------|------|
| Индекс роста заработной платы по проекту | ___% | ___% | ___% | ___% |
| Индексация цен на отпускную продукцию | ___% | ___% | ___% | ___% |
| Индексация цен на сырье и комплектующие | ___% | ___% | ___% | ___% |

Налоги и отчисления во внебюджетные фонды с учетом льгот, полученных резидентом ТОСЭР «Гольягтти» на период 1-й – 10-й гг.

Страховые выплаты - процент страховых выплат исчисляется по ставке 7,6 процентов. Льготные тарифы страховых взносов применяются в отношении резидентов, получивших такой статус не позднее 3 лет со дня создания ТОСЭР «Гольягтти».

Налог на прибыль - налоговая ставка в размере 2 процентов в течение первых 5 налоговых периодов, начиная с налогового периода, в котором, в соответствии с данными налогового учета, была получена первая прибыль от деятельности, осуществляемой при исполнении соглашений об осуществлении деятельности соответственно на ТОСЭР «Гольягтти», и 10 процентов – в течение следующих 5 налоговых периодов.

Налог на имущество - налоговая ставка исчисляется в размере 0 процентов.

Налог на землю - налоговая ставка исчисляется в размере 0 процентов.

| Налоговые отчисления | 1-й | 2-й | ... | 10-й |
|---------------------------|-----|-----|-----|------|
| Страховые выплаты | | | | |
| Налог на прибыль, в т.ч.: | | | | |
| Региональная составляющая | | | | |
| Федеральная составляющая | | | | |
| Налог на имущество | | | | |
| Налог на землю | | | | |

Шаф
Сей

Раздел II «Персонал»

Расчеты по штатной численности сотрудников организации

| Должность | Количество штатных, ед. | Зарботная плата | Затраты на оплату труда ¹ | Отчисления во внебюджетные фонды ² |
|---------------|-------------------------|-----------------|--------------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Должность № 1 | | | | |
| Должность № 2 | | | | |
| ... | | | | |
| ИТОГО | | | | |

График ввода в работу должностей в ходе реализации инвестиционного проекта

| | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 1-ому году | | Итого по 2-ому году | | | | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год | | |
|---------------|---------|-----|-----|-----|---------|-----|-----|-----|---------------------|---|---------------------|---|---|---|---------|-----|---------|----------|---|---|
| | 1 | | 2 | | 1 | | 2 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | | | | | 3 | 4 |
| | кв. | кв. | кв. | кв. | кв. | кв. | кв. | кв. | | | | | | | | | | | | |
| Должность № 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Должность № 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ИТОГО | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

¹ Расчет затрат на оплату труда: $Z_{от} = K * ZП$, где К – количество штатных единиц за период, ЗП – заработная плата 1 штатной единицы.

² Расчет отчислений во внебюджетные фонды: $ОТЧ = ЗП * Сотч$, где ЗП – заработная плата 1 штатной единицы, Сотч – принятая для текущего года ставка отчислений во внебюджетные фонды.

Маг
Сол

Заграгы на заработную плату, тыс. руб.³

| | 1-й год | | | | Итого по 1-ому году | 2-й год | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год | |
|-------------------------------|---------|-------|---------|-------|---------------------|---------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|-------|
| | 1-й год | | 2-й год | | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | | | | | | 1 кв. |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | | | | | | |
| Должность № 1 | | | | | | | | | | | | | | |
| Должность № 2 | | | | | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | | | | | |
| ИТОГО | | | | | | | | | | | | | | |
| Отчисления в фонды, тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | |

³ Расчет заграг на оплату труда: $Z_{от} = K * ЗП$, где К – количество штатных единиц за период, ЗП – зарплата 1 штатной единицы.

Шаф
Еор

Раздел III «Инвестиции»

Расчет инвестиций (капитальные вложения и другие приобретения)

| № | Наименование | Стоимость, тыс. руб. с НДС | Стоимость, тыс. руб. без НДС | Кол-во, шт. | Срок амортизации, лет | Ежемесячная амортизация, тыс. руб. |
|---|--|----------------------------------|------------------------------------|----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| Капитальные вложения стоимостью от 100 тыс. рублей ⁴ | | | | | | |
| 1 | Оборудование № 1 | | | | | |
| 2 | Оборудование № 2 | | | | | |
| 3 | Реконструкция модернизация ⁵ | | | | | |
| Прочие инвестиции ⁶ | | | | | | |
| 4 | Оборудование № ... | | | | | |
| 5 | Нематериальные активы | | | | | |
| 6 | Капитальный ремонт | | | | | |
| | ВСЕГО | | | | | |

⁴ При определении объема капитальных вложений учитываются затраты на создание (приобретение) амортизируемого имущества, в соответствии п.2 требований к инвестиционным проектам, реализуемым резидентами ТОСЭР, создаваемых на территориях монопрофильных муниципальных образований Российской Федерации (монгородов), утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.06.2015 № 614.

⁵ Затраты на реконструкцию и модернизацию в соответствии с положением бухгалтерского учета формируют основные средства в год введения в эксплуатацию.

⁶ В данном разделе указывается оборудование стоимостью ниже 100 тыс. рублей и инвестиции, не относящиеся к капитальным вложениям.

Май *Еф*

**График ввода в эксплуатацию приобретенного оборудования или выполненных работ
(указывается стоимость с НДС в тыс. руб.)**

| № | | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|---|--|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | | Итого по 1-ому году | | | | Итого по 2-ому году | | | | | | | | |
| | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| | Капитальные вложения стоимостью от 100 тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Оборудование, приобретенное по прямым договорам № ... | | | | | | | | | | | | | |
| | Оборудование, приобретенное по договору лизинга № ... ⁷ | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реконструкция/ модернизация | | | | | | | | | | | | | |
| | Инвестиции, не относящиеся к капитальным вложениям | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Оборудование № ... | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Капитальный ремонт | | | | | | | | | | | | | |
| | ВСЕГО | | | | | | | | | | | | | |

⁷ Оборудование, приобретаемое по договору лизинга, может быть учтено в разделе «Капитальные вложения» после исполнения обязательств по данному договору. В качестве капитальных вложений будут учитываться только первый и последний (выкупной) платеж по договору лизинга.

Маш
Сот

График формирования остаточной стоимости (с НДС с учетом амортизационных отчислений в тыс. руб.)

| № | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|--|---------------------|-------|---------------------|-------|--------------------|-------|--------------------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | Итого по 1-ому году | | Итого по 2-ому году | | Итого по 3-му году | | Итого по 4-му году | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| Капитальные вложения стоимостью от 100 тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Оборудование № 1 | | | | | | | | | | | | |
| Инвестиции, не относящиеся к капитальным вложениям | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Оборудование № ... | | | | | | | | | | | | |
| | ВСЕГО | | | | | | | | | | | | |

График начисления налога на имущество без учета льгот, тыс. руб.

| Среднегодовая стоимость ⁸ Начисление налога на имущество, руб. ⁹ | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год | |
|---|---------------------|-------|---------------------|-------|--------------------|-------|--------------------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|--|
| | Итого по 1-ому году | | Итого по 2-ому году | | Итого по 3-му году | | Итого по 4-му году | | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

8 Расчет среднегодовой стоимости: $OS_{cp} = \frac{OS_{нач. год} + OS_{кон. год}}{2}$, где $OS_{нач. год}$ – стоимость основных средств на начало года,

$OS_{кон. год}$ – стоимость основных средств на конец года.

9 Отчисления по налогу на имущество рассчитываются по формуле: $H_{им} = OS_{cp} \times СНИ$, где СНИ принятая для текущего года ставка налога на имущество, OS_{cp} – среднегодовая стоимость.

Ильин СФ

Раздел IV «Выпуск продукции»

Расчет выручки от продаж готовой продукции или услуг

Отпускная цена, тыс. руб. с НДС.

| № | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|---|---|-------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | Итого по 1-ому году | | | | Итого по 2-ому году | | | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| 1 | Продукция № 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Продукция № 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | ... | | | | | | | | | | | | |
| | Индексация цен на сырье и комплектующие | | | | | | | | | | | | |

Объемы выпуска, в натуральных единицах.

| № | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 1-ому году | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|---|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | Итого по 1-ому году | | | | Итого по 2-ому году | | | | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | | |
| 1 | Продукция № 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Продукция № 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | ... | | | | | | | | | | | | | |

Маг Соф

Расчет выручки от продаж, тыс. руб. с НДС.¹⁰

| № | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|---|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | Итого по 1-ому году | | Итого по 2-ому году | | Итого по 1-ому году | | Итого по 2-ому году | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | |

Формирование затрат по инвестиционному проекту

Нормы материальных затрат на единицу продукции.

| № | Нормы расхода в натуральных единицах | | | | Итого на единицу продукции |
|---|---|--------------|-----|-------|----------------------------|
| | Материал № 1 | Материал № 2 | ... | Итого | |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| | ИТОГО | | | | |
| | Текущие цены на соответствующий материал, тыс. руб. | | | | |

¹⁰ Расчет выручки от продаж: $V = Ц * ОП$, где Ц – отпускная цена на продукцию за период, ОП – объем выпуска продукции за рассчитываемый период.

Мал *Еф*

Определение объема материальных затрат по каждому виду продукции на весь срок реализации проекта, в тыс. руб.

| № | Продукция № 1 | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|---|--|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | | Итого по 1-ому году | | | | Итого по 2-ому году | | | | | | | | |
| | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| | Индексация цен на сырье и комплектующие | | | | | | | | | | | | | |
| | кол-во произведенной по плану продукции, шт. | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Материал № 1 ¹¹ | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | ... | | | | | | | | | | | | | |

¹¹ Расчет затрат на материалы: $MЗ = K \times Ц_6 \times I_6$, где K – количество продукции, произведенной в отчетном периоде (в натуральных показателях), $Ц_6$ – цены базового периода в тыс. руб. за 1 год, I_6 – индекс базовых цен относительно 20__ г. на удорожание материалов (см. Раздел I).

Мах
Бор

Раздел V «Заатраты»

Обобщенные данные всех материальных затрат, постоянных и переменных расходов, в тыс. руб.

| № | 1-й год | | | | Итого по 1-ому году | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год | | | | | | |
|---------------------------|----------------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|--|
| | 2 кв. | | 3 кв. | | | 4 кв. | | 1 кв. | | | | | | | 2 кв. | | 3 кв. | | 4 кв. | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | |
| Материалы и комплектующие | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Материал № 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Материал № ... | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие переменные расходы | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Расходы № 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Расходы № ... | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Постоянные расходы | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Расходы № 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Расходы № ... | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Расходы по основным статьям калькуляции, в тыс. руб. с НДС

| Совокупные затраты, в т.ч.: Материалы и комплектующие | 1-й год | | | | Итого по 1-ому году | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год | | | | | | |
|--|---------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|--|
| | 2 кв. | | 3 кв. | | | 4 кв. | | 1 кв. | | | | | | | 2 кв. | | 3 кв. | | 4 кв. | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Шаф
Сар

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Зарботная плата | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Отчисления в фонды | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Амортизация ОС | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие затраты | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Себестоимость производства единицы продукции (расчет по показателям выхода на полную производственную мощность), тыс. руб.

| | Продукция № 1 | Продукция № 2 | Продукция № 3 | |
|--|---------------|---------------|---------------|---|
| Объем выпуска по проекту, в натуральных показателях (ед.) | | | | Данные из таблицы «Объемы выпуска» |
| Материалы и комплектующие, тыс. руб. | | | | Данные из таблицы «Расходы по 5 основным статьям калькуляции» |
| Зарботная плата, тыс. руб. | | | | |
| Отчисления в фонды, тыс. руб. | | | | |
| Амортизация ОС, тыс. руб. | | | | |
| Прочие затраты, тыс. руб. | | | | |
| ИТОГО затраты на изделие, тыс. руб. | | | | $C_{\text{ю}} = \frac{\text{совокупные затраты}}{\text{объем выпуска}}$ |
| Себестоимость ед. продукции в тыс. руб. | | | | |
| Цена изделия при выходе на полную проектную мощность в 20__ г. | | | | Данные из таблицы «Выручка от продаж» |
| Рентабельность продаж | | | | $R = \left(\frac{\text{Цена}}{C_{\text{ю}}} - 1 \right) \times 100\%$ |

Маг

Раздел VI «Финансирование инвестиционного проекта»

Расчет процентов по обязательствам.

| | 1-й год | | | | Итого по 1-ому году у | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|-----------------------------------|---------|-------|-------|-------|-----------------------|-------|-------|-------|---------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | 1-й год | | | | Итого по 1-ому году у | | | | 2-й год | | | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| 1. Займы учредителей | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Выплаты % по займу | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Возврат тела займа | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Займы от юр. лиц | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Выплаты % по займу | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Возврат тела займа | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Займы от кредитных организаций | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Выплаты % по займу | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Возврат тела займа | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Поступление денежных средств для финансирования проекта, в тыс. руб.

| Источники поступления денежных средств | 1-й год | 2-й | 3-й | ... | 9-й | ИТОГО | Доля % |
|--|---------|-----|-----|-----|-----|-------|--------|
| | 1-й год | 2-й | 3-й | ... | 9-й | | |
| Собственные средства | | | | | | | |
| Прибыль до налогообложения | | | | | | | |
| Заемные средства | | | | | | | |
| Займы учредителей | | | | | | | |
| Займы от юр. лиц | | | | | | | |
| Займы от кредитных организаций | | | | | | | |
| ИТОГО | | | | | | | |

Шаф. Соп.

Раздел VII «Прогноз прибылей и убытков по инвестиционному проекту»

Расчет НДС к оплате для формирования прогноза прибыли и убытков и прогноза движения денежных средств, тыс. руб.

| | 1-й год | | | | Итого по 1-ому году | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|------------------------------------|---------|-------|---------|-------|---------------------|---------|-------|---------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | 1-й год | | 2-й год | | | 3-й год | | 4-й год | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| Выручка с НДС | | | | | | | | | | | | | | |
| Затраты, включающие НДС, в т.ч.: | | | | | | | | | | | | | | |
| Материалы и комплектующие | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие переменные расходы | | | | | | | | | | | | | | |
| Постоянные расходы | | | | | | | | | | | | | | |
| НДС за приобретенное оборудование | | | | | | | | | | | | | | |
| НДС расчетный / (зачет из бюджета) | | | | | | | | | | | | | | |
| НДС к оплате | | | | | | | | | | | | | | |

Шаф

Прогноз прибылей и убытков проекта, тыс. руб.

| | 1-й год | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год |
|----------------------------------|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-------|---------------------|---------|-----|---------|----------|
| | Итого по 1-ому году | | | | Итого по 2-ому году | | | | | | | | |
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | | | | | |
| Выручка от продаж без НДС | | | | | | | | | | | | | |
| Затраты всего, в т.ч. | | | | | | | | | | | | | |
| Зарплата персонала | | | | | | | | | | | | | |
| Отчисления во внебюджетные фонды | | | | | | | | | | | | | |
| Амортизационные отчисления | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие затраты | | | | | | | | | | | | | |
| Проценты по займам | | | | | | | | | | | | | |
| НДС | | | | | | | | | | | | | |
| Налог на имущество | | | | | | | | | | | | | |
| Прибыль до налогообложения | | | | | | | | | | | | | |
| Налог на прибыль | | | | | | | | | | | | | |
| Чистая прибыль | | | | | | | | | | | | | |

Handwritten signature

Раздел VIII «Прогноз движения денежных средств»

| | 1-й год | | | | Итого по 1-ому году | | | | 2-й год | | | | Итого по 2-ому году | 3-й год | ... | 9-й год | 10-й год | | | | |
|------------------------------------|---------|---|-------|---|---------------------|---|-------|---|---------|---|-------|---|---------------------|---------|-----|---------|----------|-------|---|-------|---|
| | 1 кв. | | 2 кв. | | 3 кв. | | 4 кв. | | 1 кв. | | 2 кв. | | | | | | | 3 кв. | | 4 кв. | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Операционная деятельность | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный приток: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Выручка от продаж с НДС | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный отток: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Текущие затраты с НДС | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Налоги | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Сальдо операционных потоков | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Инвестиционная деятельность | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный приток: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Продажа устаревшего оборудования | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный отток: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Приобретение оборудования | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Сальдо инвестиционных потоков | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Финансовая деятельность | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный приток: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Займ учредителя | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие кредиты и займы | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный отток: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Дивиденды учредителям | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Возврат займов | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Маг
Еф

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Сальдо финансовых потоков | | | | | | | | | | | | | | | |
| ИТОГО | | | | | | | | | | | | | | | |
| Сальдо денежных потоков | | | | | | | | | | | | | | | |
| Средства на начало периода | | | | | | | | | | | | | | | |
| Средства на конец периода | | | | | | | | | | | | | | | |
| Сальдо денежных потоков нарастающим итогом | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный приток ¹² | | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежный отток ¹³ | | | | | | | | | | | | | | | |
| Проверка реализуемости проекта | | | | | | | | | | | | | | | |

¹² Расчет денежного притока $ДП = (ДПо + ДПи + ДПф)$, где $ДПо$ – денежный приток от операционной деятельности, $ДПи$ – денежный приток от инвестиционной деятельности, $ДПф$ – денежный приток от финансовой деятельности.

¹³ Расчет денежного оттока $ДО = (ДОО + ДОи + ДОф)$, где $ДОО$ – денежный отток от операционной деятельности, $ДОи$ – денежный отток от инвестиционной деятельности, $ДОф$ – денежный отток от финансовой деятельности.

Май Еф

Раздел IX «Реализуемость проекта»

Проверка реализуемости инвестиционного проекта

| Расчетный период по годам | Совокупный денежный приток | Совокупный денежный отток | Сальдо денежного потока ¹⁴ | Проверка финансовой реализуемости ¹⁵ |
|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 год | | | | |
| 2 год | | | | |
| 3 год | | | | |
| ... год | | | | |
| 9 год | | | | |
| 10 год | | | | |
| Накопленные денежные потоки | | | | |

¹⁴ Если сумма в столбце 4 больше нуля, то в анализируемый отчетный период условие реализуемости соблюдено.

¹⁵ Расчет реализуемости проекта P тыс. руб. = $(ДП - ДО) \geq 0$, где ДП – денежный приток, ДО – денежный отток

Мал
Сот

Раздел X «Эффективность проекта»

Анализ эффективности инвестиционного проекта

| Период (год) | Инвестиции, тыс. руб. | Операционный денежный поток, тыс. руб. | Денежный поток за период, тыс. руб. | Накопленный денежный поток ¹⁶ | Коэффициент дисконтирования ¹⁷ | Приведенный денежный поток, тыс. руб. | Накопленный дисконтированный денежный поток ¹⁸ | |
|------------------------------------|-----------------------|--|-------------------------------------|--|---|---------------------------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 год | | | | | | | | |
| 2 год | | | | | | | | |
| 3 год | | | | | | | | |
| ... год | | | | | | | | |
| 9 год | | | | | | | | |
| 10 год | | | | | | | | |
| Чистая приведенная стоимость (NPV) | | | | | | | (итоговая сумма) | |

¹⁶ Накопленный денежный поток заносится нарастающим итогом.

¹⁷ Расчет коэффициента дисконтирования: $k = \frac{1}{(1+r)^n}$, где r – норма дисконтирования, равная ключевой ставке Центрального Банка РФ

(см. Раздел I), n – порядковый номер отчетного года относительно года старта проекта.

¹⁸ Накопленный дисконтированный денежный поток заносится нарастающим итогом.

Шаф
Сей

Внутренняя норма доходности (IRR)

| Период (год), T | Первоначальные затраты | Денежный доход | Денежный расход | Денежный поток |
|-----------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 год | | | | |
| 2 год | | | | |
| 3 год | | | | |
| ... год | | | | |
| 9 год | | | | |
| 10 год | | | | |

IRR¹⁹ _____ %

¹⁹ Внутренняя норма доходности (IRR), это такая норма дисконта, при которой величина чистой приведенной стоимости обращается в 0, при всех больших значениях i - отрицательна, при всех меньших значениях i - положительна. Показатель может быть рассчитан графическим методом, методом последовательных итераций или аппаратными методами программного обеспечения, применяемого аналитиком.

Май Еф