Приложение 2

к Порядку проведения конкурсного отбора в целях формирования перечня приоритетных инвестиционных проектов индустрии детских товаров, поддержка которых осуществляется за счет средств федерального бюджета, утвержденному

приказом Минпромторга России

от « \_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2014 г. № \_\_\_\_

**Финансово-экономическое обоснование инвестиционного проекта**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Основные финансово-экономические показатели** | | | |
|  | 1. По проекту | 2. По Организации без учета проекта | 3. По Организации с учетом проекта |
| 1. Чистая приведенная стоимость (NPV) |  |  |  |
| 2. Внутренняя норма доходности (IRR) |  |  |  |
| 3. Средневзвешенная стоимость капитала (WACC) |  |  |  |
| 3.1. Доходность на собственный капитал (ROE) |  |  |  |
| 3.2. Доходность на заемный капитал (процентная ставка) |  |  |  |
| 4. Срок окупаемости (PBP) |  |  |  |
| 5. Дисконтированный срок окупаемости (DPBP) |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статьи движения денежных средств** | **Единицы измерения** | **Структура по разделам (в среднем за весь горизонт планирования), %** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| **Раздел 1. Источники финансирования проекта** |  | **100%** |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.1. Собственные* | *миллионы рублей* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - средства собственников | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - другие | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.2. Заемные* | *миллионы рублей* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - кредиты | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - кредиты Внешэкономбанка | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - облигационные займы | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - другие | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.3. Бюджетные* | *миллионы рублей* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - взнос в уставной капитал | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - гранты | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - субсидии | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - государственный контракт | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - другие (средства Фонда национального благосостояния и другое) | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.4. Квазибюджетные* | *миллионы рублей* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - институты развития | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - государственные гарантии | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - налоговые льготы и преференции, в т.ч. | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые льготы, в т.ч.* | *миллионы рублей* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * ставка по налогу на имущество | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * ставка по налогу на прибыль | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * ставка НДС | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * иные льготы | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *преференции, в т.ч.* | *миллионы рублей* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * тарифные преференции | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * таможенные преференции | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * иные преференции | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Доля бюджетных инвестиций в структуре капитала проекта** | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Доля квазибюджетных инвестиций в структуре капитала проекта** | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Раздел 2. Доходы (характеристика спроса)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Объем рынка в год выхода проекта на полную мощность, в том числе* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * вид продукции 1 | тысячи штук |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Потребность в продукции/услугах, выраженная в натуральных показателях в год выхода проекта на полную мощность, в том числе* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * вид продукции 1 | тысячи штук |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Объем выпуска в натуральном выражении, в том числе* |  | *100%* |  |  |  |  |  |  |  |
| * вид продукции 1 | тысячи штук |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Цена за единицу продукции* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * вид продукции 1 | рубли |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Объем выпуска в стоимостном выражении (выручка), в том числе по видам деятельности* | *миллионы рублей* | *100%* |  |  |  |  |  |  |  |
| * вид деятельности 1 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Доля рынка* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * вид продукции 1 | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Направления сбыта* |  | *100%* |  |  |  |  |  |  |  |
| * доля выручки от поставок по государственным контрактам | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * доля выручки от поставок на рынке с регулируемыми тарифами | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * доля выручки от поставок на свободном российском рынке | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * доля выручки от поставок на экспорт | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Государственная поддержка спроса* |  | *100%* |  |  |  |  |  |  |  |
| * субсидии покупателям товаров / услуг | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * долгосрочный государственный контракт на поставку товаров / услуг | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * долгосрочное тарифное регулирование | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Раздел 3. Расходы** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Капитальные расходы, в том числе расходы по очередям ввода в эксплуатацию* | *миллионы рублей* | *100%* |  |  |  |  |  |  |  |
| * *очередь 1, в том числе в разрезе объектов строительства* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * объект 1, в том числе расходы по статьям затрат | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 1 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * *очередь 2, в том числе в разрезе объектов строительства* | *миллионы рублей* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * объект 1, в том числе расходы по статьям затрат | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 1 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Удельные капитальные расходы (пример - капитальные расходы на 1 километр дороги), в том числе по видам продукции* | *миллионы рублей* | *100%* |  |  |  |  |  |  |  |
| * вид продукции 1 (по статьям затрат) | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 1 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Операционные расходы, в том числе (расходы по статьям затрат)* | *миллионы рублей* | *100%* |  |  |  |  |  |  |  |
| Постоянные затраты | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 1 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 2 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 3 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * обслуживание долговых обязательств | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Переменные затраты | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 1 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 2 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| * статья 3 | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Раздел 4. Чистый денежный поток** | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Чистый денежный поток | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Чистый дисконтированный денежный поток | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Дополнительная информация к финансово-экономическому обоснованию инвестиционного проекта**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел 5. Заемное финансирование** | **миллионы рублей** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Остаток на начало периода | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Начисление процентов | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Погашение процентов | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Погашение тела долга | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Остаток на конец периода | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Раздел 6. Налоги** | **миллионы рублей** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Федеральный бюджет | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Налог на добавленную стоимость | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Таможенная пошлина | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Налог на прибыль | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Плата за негативное воздействие на окружающую среду | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Водный налог | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Бюджет субъекта федерации | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Налог на прибыль | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Налог на имущество | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Налог на доходы физических лиц | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Плата за негативное воздействие на окружающую среду | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Транспортный налог | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Местный бюджет | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Налог на доходы физических лиц | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Плата за негативное воздействие на окружающую среду | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Раздел 7. Прогнозный баланс компании** | **миллионы рублей** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Раздел 8. Прогнозные финансовые коэффициенты по компании** | **миллионы рублей** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ликвидность | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Коэффициент быстрой ликвидности | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Коэффициент текущей ликвидности | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Чистый оборотный капитал | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Финансовая устойчивость | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Собственный капитал / Активы | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Заемный капитал / Активы | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Кредиты банков / Собственный капитал | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EBIT / Проценты к уплате | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рентабельность по EBITDA (EBITDA / Выручка) | миллионы рублей |  |  |  |  |  |  |  |  |