

Рекомендации по формированию ПЛАНА (СМЕТЫ) расходования средств Займа по программе Фонда «Бизнес оборот»

План (Смета) расходования средств Займа - документ, определяющий порядок время и условия несения расходов средств займа (далее – План).

Распределение средств в Плане должно соответствовать требованиям Стандарта унитарной некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Краснодарского края» (далее - Фонд) «Бизнес оборот».

Временной период расходования заемных средств не может превышать трех календарных месяцев со дня заключения договора займа.

Заемщик при расходовании средств выделенного займа не может осуществлять расходование заемных средств с суммой платежа менее 100 тыс. рублей.

План впоследствии будет являться частью договора целевого займа, заключаемого с Фондом.

Общие правила к заполнению Плана.

Формат Плана предусматривает разнесение всех расходов:

По горизонтальным строкам - Направления целевого использования средств.

По вертикали – временной период расходования заемных средств.

Основная задача заявителя при подготовке Плана - обоснованно запланировать расходы за счет заемных средств Фонда. Включение в План экономически целесообразных расходов в будущем позволит избежать затруднений при расходовании средств выделенного займа. Сумма займа перечисляется на расчетный счет, списание средств с которого производится после акцепта Фондом платежа.

После заключения договора целевого займа Фонд вправе на этапе акцепта платежей отказать Заемщику в перечислении средств в адрес того или иного получателя, если такой платеж не отражен в План или его характер иным образом противоречит действующему законодательству или стандартам Фонда.

Для сведения:

Для акцепта платежей на этапах выполнения договора целевого займа Фондом введен специальный термин «код ЦРС» - код целевого расходования средств по договору целевого займа. Этот цифровой код отражен в соответствующей строке Плана.

Например, приобретение за счет средств займа оборудования, не являющегося амортизируемым имуществом, приобретение товарно-материальных ценностей, включая сырье, материалы, расходные материалы, комплектующие, необходимые для производства, оснастку промышленного оборудования, инструменты, спецодежду будет иметь код ЦРС 1.

Или, к примеру, код ЦРС по арендной плате за используемое в производстве имущество будет иметь вид - 2.2.

Распределение средств займа в Плане по Видам затрат (по вертикали в Плане).

Распределение средств займа по видам затрат определяется заявителем самостоятельно, исходя из планов расходования заемных средств.

Возможность получения заявителями целевого займа программе Фонда налагает на будущих заемщиков обязательства по целевому и эффективному расходованию средств. Заявитель (а после заключения договора займа - заемщик) при включении всех групп расходов в План должен подтвердить рыночное ценообразование при осуществлении закупок товаров, работ (услуг), а при необходимости (или по запросу Фонда) - документально обосновать такие расходы.

При заключении договоров на поставку товаров, работ (услуг) Фонд вправе запросить документальное обоснование выбора поставщика/исполнителя путем представления либо детализированного отчета по исследованию рынка (проведенного с помощью сбора и анализа открытых данных, с указанием ссылок на каждую позицию закупки) или формирования запроса коммерческих предложений с предоставлением не менее 3 предложений от поставщиков товаров, работ (услуг). В договорах на оказание работ (услуг), заключаемых заемщиком, должны присутствовать, в том числе гарантийные обязательства по качеству работ (услуг), выполненных исполнителем.

В остальных случаях Фонд также сохраняет за собой право проверить ценообразование и иные существенные условия заключенных Заемщиком договоров.

Ограничение:

Фонд не рекомендует планировать за счет средств займа платежи в адрес третьих лиц, в отношении которых заявитель не сможет подтвердить профессиональные компетенции, референции и положительный опыт поставки товаров, работ (услуг), а также не имеющих подтвержденных полномочий на выполнение работ (отсутствие разрешений, лицензий, ограничения членства в СРО или иные препятствия) и (или) если платежи экономически необоснованные, в части определения цены поставки товаров, работ или услуг.

О возможности изменения Плана.

В случае необходимости доработки Плана на основании рекомендаций и замечаний экспертов Фонда План может быть уточнена заявителем на этапах экспертиз Заявки Фондом.

После заключения договора займа План может быть скорректирован заявителем без заключения дополнительного соглашения об изменении порядка

расходования средств - такое изменение возможно при переносе средств по направлению расходования средств в пределах 10% от суммы займа.

Если изменение Плана после заключения договора целевого займа требует проведения Фондом повторных экспертиз, в том числе ключевых поставщиков - Фонд вправе в предусмотренных Стандартами случаях взимать с заемщиков плату за изменение Плана.

Типовая форма ПЛАНА (СМЕТЫ) расходования средств Займа:

| №№ код целевого расходования средств | Направления целевого использования средств: | Временной период расходования заемных средств | | |
|--------------------------------------|--|---|-------------|--------------|
| | | I месяц | II месяц | III месяц |
| 1 | Приобретение оборудования, не являющегося амортизируемым имуществом, приобретение товарно-материальных ценностей, включая сырье, материалы, расходные материалы, комплектующие, необходимые для производства, оснастку промышленного оборудования, инструменты, спецодежду | | | |
| 2 | Общехозяйственные расходы по производству (в объеме не более 20% от суммы займа) в том числе: | | | |
| 2.1 | расходы на оплату труда персонала и установленные законодательством начисления на указанные выплаты | | | |
| 2.2 | арендная плата за используемое в производстве имущество | | | |
| 2.3 | расходы по оплате услуг по содержанию имущества (уборка снега, мусора, вывоз твердых бытовых отходов, дезинфекция, дезинсекция, дератизация) | | | |
| 2.4 | оплата коммунальных услуг (отопления, горячего и холодного водоснабжения и водоотведения, предоставления газа и электроэнергии), потребленных на общехозяйственные нужды | | | |
| 2.5 | затраты на охрану труда и противопожарные мероприятия, расходы на оплату услуг охраны, услуг по хранению имущества | | | |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 2.6 | приобретение лицензий на программное обеспечение связанных с производством и работ по конфигурированию и модернизации программ, а также на поддержку и обновление лицензионного программного обеспечения | | | |
| 2.7 | уплата налогов (на имущество, транспортного, земельного) и государственной пошлины в отношении имущества, используемого в производстве, и другие аналогичные по назначению налоговые расходы | | | |
| | Итого | | | |