ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
к приказу унитарной некоммерческой
организации «Фонд развития
промышленности Краснодарского края»
от 02.06.2026 № 37-ОД

Рекомендации
по подготовке финансово-экономического обоснования проекта

Уважаемый Заявитель!

Текст финансово-экономического обоснования должен быть кратким и четким, он не должен допускать различных толкований. В финансово-экономическом обосновании должны применяться научно-технические термины, обозначения и определения, установленные соответствующими стандартами, а при их отсутствии – общепринятые в научно-технической литературе. Если вы используете специфическую терминологию, просим привести перечень терминов с соответствующими разъяснениями. Аббревиатуры должны быть также расшифрованы.

При наличии дополнительной информации, которую не удалось раскрыть в основной части финансово-экономического обоснования, ее можно разместить в приложении. Например, детальное описание исследования рынка, заключения специалистов-экспертов о качестве продукции, дополнительные бухгалтерские документы и расчеты, вспомогательный материал в виде графиков, таблиц, диаграмм, фотографий.

СТРУКТУРА ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО ОБОСНОВАНИЯ ПРОЕКТА

Титульный лист
1. Краткий обзор (резюме) проекта
2. Инициатор проекта
- 2.1. Общие данные
- 2.2. Учредители (акционеры)
- 2.3. Виды и объемы деятельности
- 2.4. Информация о руководителях

3. Описание предлагаемого проекта
- 3.1. Местонахождение объекта
- 3.2. Описание продукции, планируемой к выпуску в рамках реализации проекта
- 3.3. Перечень оборудования
- 3.4. Экологические вопросы производства
- 3.5. Основные финансовые показатели
- 3.6. Цели и показатели проекта
- 3.7. Описание периметра проекта[1]

4. Анализ рынков сбыта продукции и закупок сырья
- 4.1. Рынок сырья, материалов и комплектующих

[1] для программы «Автоматизация и роботизация».

4.2. Конкуренция на рынке сбыта
4.3. Потенциальная емкость рынка сбыта
4.4. Подтверждение рынка сбыта по проекту
5. Организационный план по проекту
5.1. Основные партнеры
5.2. Правовые вопросы осуществления проекта
5.3. Команда проекта
6. Оценка рисков
6.1. Оценка проектных рисков.
6.2. Проектные риски (проектной команды).
6.3. Отраслевые риски.
6.4. Риски, возникающие на этапе осуществления капитальных вложений.
6.5. Риски, связанные с эксплуатацией предприятия.
6.6. Кредитные риски.
6.7. Методы снижения рисков.
7. Обеспечение

Приложение: финансово-экономическая модель проекта (подготавливается в случае, если сумма займа Фонда по проекту составляет 30 млн рублей и более).

Для оформления финансово-экономического обоснования проекта рекомендуется использовать приводимое ниже его описание с комментариями (при подготовке допустимыми являются шрифты: Times New Roman № 12, 13, 14; Arial № 12, 13; Verdana № 12,13; Calibri № 13, 14, одинарный или полуторный межстрочный интервал).

ТИТУЛЬНЫЙ ЛИСТ СОДЕРЖИТ

Наименование предприятия - инициатора проекта.
Наименование проекта.
Утверждающая подпись руководителя предприятия - инициатора проекта.
Год и месяц составления финансово-экономического обоснования.

1. КРАТКИЙ ОБЗОР (РЕЗЮМЕ) ПРОЕКТА

В резюме кратко укажите самую важную информацию о проекте. Из резюме должна быть понятна основная суть реализуемого проекта, источники финансирования, рынок сбыта продукции, основные результаты проекта.

Изложенная в резюме информация более подробно раскрывается в последующих разделах.

Содержит:
Наименование проекта.
Инициатор проекта.
Местонахождение проекта.
Суть проекта:

- цель проекта: создание нового производства, расширение действующего производства, увеличение производственных мощностей предприятия, расширение выпускаемой линейки продукции и прочее;

- тип проекта: модернизация/технологическое перевооружение действующего производства, создание нового предприятия/производства;
- отраслевое направление проекта (с указанием ОКВЭД);
- наименование выпускаемой продукции (код ОКПД, наименование продукции);
- результат реализации проекта: снижение себестоимости производства выпускаемой продукции, расширение действующего производства, разработка и выпуск новой конкурентоспособной продукции, освоение новой технологии производства (инновации), выход на новые рынки сбыта и т. п.

Сроки и этапы реализации проекта, в том числе выполненные работы по проекту.

Финансовые ресурсы, необходимые для осуществления проекта:

- общая стоимость проекта;
- объем выполненных работ;
- потребность в финансировании.

Схема финансирования:

- объем собственных средств/аффилированных лиц/бенефициарных владельцев;
- объем кредитных/заемных средств;
- объем займа Фонда;
- сводный сметный расчет проекта;
- реестр произведенных затрат;
- календарный план-график финансирования капитальных затрат (с разбивкой по видам затрат, источников финансирования).

Показатели экономической эффективности проекта (рассчитываются в случае, если сумма займа Фонда по проекту составляет 30 млн рублей и более), в том числе:

- NPV (чистая приведенная стоимость);
- IRR (внутренняя норма доходности);
- PI (индекс прибыльности);
- простой срок окупаемости, дисконтированный срок окупаемости.

2. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА

Инициатор проекта - юридическое лицо/индивидуальный предприниматель, подающее заявление в фонд в связи с реализацией проекта.

2.1. Общие данные.

Организационно-правовая форма, наименование, адрес и дата регистрации (начала работы). Руководитель: Ф.И.О. и должность.

Специалисты для контактов.

Телефон, факс, e-mail.

Сфера деятельности и отраслевая принадлежность.

Филиалы и дочерние предприятия (основные виды их деятельности).

История развития предприятия: события, которые повлияли на развитие предприятия, главные успехи и достижения компании в период до настоящего времени. Важные изменения в структуре компании, управлении или собственности.

Опыт работы в сфере деятельности, связанной с предлагаемым проектом.

2.2. Учредители (акционеры).

Размер уставного (акционерного) капитала. Количество и номинал выпущенных акций, в том числе обыкновенных и привилегированных.

Доля оплаченного капитала.

Количество и номинал объявленных акций.

Перечень основных учредителей (акционеров), с указанием их долей в капитале.

2.3. Виды и объемы деятельности.

Основные виды выпускаемой продукции или оказываемых услуг.

Основные потребители.

Объем продаж, валовая прибыль, прибыль после уплаты налогов (за предыдущие три года, а также по состоянию на последнюю промежуточную бухгалтерскую отчетность).

Численность персонала (общая, административный персонал, инженерно-технический персонал, рабочие, специалисты службы маркетинга и сбыта).

2.4. Информация о руководителях.

Краткая характеристика лиц, ответственных за результаты работы предприятия и реализацию проекта:

- фамилия, имя, отчество;
- год рождения;
- должность;
- образование и квалификация.

3. ОПИСАНИЕ ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

3.1 Местонахождение объекта.

Обоснование выбора местоположения (при реализации проекта на новой площадке, а не на действующем предприятии Инициатора проекта).

Доступность ресурсов. Близость к потребителям. Инфраструктура. Близость к действующему предприятию. Иное.

Наличие производственных площадей и инфраструктуры.

Основные здания и сооружения, их функциональное назначение, занимаемая площадь, площадь земельного участка, права владения (собственность или аренда), стоимость (уровень арендных платежей, условия аренды, сроки).

Состояние основного производственного оборудования, условия владения (собственность или аренда), стоимость использования (уровень арендных платежей, условия аренды, сроки).

Наличие хранилищ, складов, транспортного и погрузочно-разгрузочного оборудования.

Энерго-, тепло- и водоснабжение, канализация.

Транспортная обеспеченность: автомобильные и железные дороги, аэропорты, морские и речные порты, грузовые терминалы и таможенные склады и т.п.

3.2. Описание продукции, выпускаемой/планируемой к выпуску в рамках реализации проекта.

Наименование выпускаемой продукции (код ОКПД, наименование продукции):

Функциональное назначение продукта (для каких целей он предназначен).

Характерные свойства продукта (уникальные если имеются).

Особые требования к качеству продукта.

Планируемая проектная мощность производства продукции, выпускаемой/планируемой к выпуску в рамках реализации проекта.

Расчет и обоснование цены на продукцию, выпускаемую/планируемую к выпуску в рамках реализации проекта.

Сравнение с конкурирующими (замещающими или альтернативными) продуктами.

Стадия развития продукта (идея, эскизный проект, рабочий проект, прототип, опытная партия, действующее серийное производство).

Степень (наличие, необходимость получения) патентно-лицензионной защищенности продукта, наличие зарегистрированной торговой марки.

Возможности дальнейшего развития продукта.

Сезонность рынка (при наличии).

3.3. Перечень оборудования/ программного обеспечения/производственных технологий.

Перечень оборудования, приобретаемого в рамках проекта.

Перечень прав на использование программного обеспечения, приобретаемого в рамках проекта, срок действия на программное обеспечение[2].

Поставщики оборудования, программного обеспечения, производственной технологии.

Анализ коммерческих предложений по критерию цена/качество. Совместимость с имеющимся оборудованием, программным обеспечением, производственными технологиями (не менее 3-х предложений).

Наименование поставщика	Стоимость/условия оплаты	Примечание (конкурентные преимущества, обоснование выбора)

Требования к производственным площадям.

Требования к энерго-, тепло- и водоснабжению, канализации.

Требования к сырью, комплектующим и материалам.

Организация ремонта (если требуется).

Безопасность производства.

3.4. Общее описание предлагаемых к внедрению цифровых и технологических решений (заполняется для проектов, направленных на повышение уровня автоматизации, цифровизации и роботизации промышленных предприятий).

Укажите наименования каждого предлагаемого к внедрению цифрового продукта, платформы или технологического комплекса. Раскройте их концептуальную роль в проекте: поясните, какие ключевые бизнес-задачи или производственные проблемы они призваны решить. Покажите прямую связь между внедрением этих решений и созданием конечного продукта или услуги, указав, как именно технологии влияют на его потребительские свойства, себестоимость, качество или уникальность. Дайте общее нетехническое объяснение принципа действия системы в целом для

[2] Средствами займа возможно оплатить срок действия прав на использование программного обеспечения не более срока действия договора целевого займа.

понимания логики проекта.

Опишите архитектуру решения (облачная, локальная или гибридная). Перечислите основные функциональные модули и возможности. Укажите, какие планируется использовать технологии, ПО, протоколы связи, типы оборудования и датчиков. Опишите требования к инфраструктуре: вычислительные мощности, хранилища данных, пропускную способность сети. Расскажите, как будет выполняться интеграция с существующими системами и оборудованием — какими методами и инструментами. Покажите, что учтены надёжность, скорость обработки данных и возможность масштабирования.

Подтвердите долгосрочную перспективу и актуальность выбранных технологий. Опишите глобальные и отраслевые тренды развития в данной области.

3.5. Экологические вопросы производства.

Влияние проекта на окружающую среду, в том числе:

- факторы воздействия на окружающую среду (по видам и объектам воздействия);
- затраты на обеспечение экологической безопасности проекта.

Подверженность проекта негативным воздействиям окружающей среды. Охарактеризуйте климатические условия, их влияние на проект. (При их наличии).

Наличие соответствующей экологической экспертизы проекта (Федеральный Закон «Об экологической экспертизе» от 23.11.1995 г. № 174-ФЗ). (При необходимости соответствующей экологической экспертизы).

3.6. Основные финансовые показатели (данный раздел может не указываться в случае подготовки финансово-экономической модели проекта).

Основные финансовые показатели Заявителя с учетом реализации проекта:								
Показатель тыс. руб.	… г. факт	… г. факт	… г. факт	… г. прогноз	… г. прогноз	… г. прогноз	… г. прогноз	… г. прогноз
Выручка								
Себестоимость								
Прибыль от реализации								
Чистая прибыль								
Рентабельность,%								
Процентные расходы по проекту								
Финансовый долг по проекту								

Фактические показатели указываются за 2 последних завершившихся года и за последний завершившийся квартальный период (накопленным итогом с начала года) плановые – не менее срока испрашиваемого займа.

3.7. Цели и показатели проекта.

Наименование показателя	… г. факт	… г. факт	… г. факт	… г. прогноз	… г. прогноз	… г. прогноз	… г. прогноз	… г. прогноз	Итого за весь срок пользования займом

1. Целевой объем продаж/выпуска продукции Проекта (тыс. рублей)									
2. Выручка, учитываемая в периметре проекта (тыс. рублей)[1]									
3. Среднесписочная численность сотрудников, входящих в периметр проекта (чел., с учетом совместителей)[1]									
4. Объем налоговых поступлений в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации (тыс. рублей), обеспечиваемый за счет реализации продукции Проекта, в т.ч.:									
4.1 Объем налоговых поступлений в консолидированный бюджет Краснодарского края									
5. Объем средств, привлекаемый для реализации Проекта дополнительно к сумме предоставленного займа – все источники финансирования на реализацию Проекта, включая собственные средства компании, привлекаемые кредиты, средства частных инвесторов, займы сторонних юридических лиц и предпринимателей, за исключением займа Фонда и средств бюджета (субсидии и т.п.). (тыс. рублей)									
6. Количество рабочих мест, создаваемых Заемщиком в ходе реализации Проекта, в т.ч.:									
6.1 высокопроизводительных рабочих мест									

3.8. Описание периметра проекта[1].

Описать проектную команду: определенный приказом по предприятию перечень задействованных в проекте структурных подразделений и работников, описание существующего технологического процесса: список проблем, которые должно решить

внедрение автоматизации и/или роботизации, основные требования к будущей системе управления.

4. АНАЛИЗ РЫНКОВ СБЫТА ПРОДУКЦИИ И ЗАКУПОК СЫРЬЯ

4.1. Рынок сырья, материалов и комплектующих.

Перечень необходимого сырья, комплектующих и материалов, в том числе импортных. Требуемые объемы и качество, доступность, цены (в рублях или соответствующей валюте), условия приобретения, возможность получения специальных скидок или льготных условий поставки (с отсрочкой платежа, либо его доли).

Основные поставщики. Их надежность. Наличие альтернативных поставщиков. Наличие договоров на закупку сырья, материалов, комплектующих.

4.2. Конкуренция на рынке сбыта.

Перечень предприятий - основных конкурентов. Цены конкурентной продукции, маркетинговые исследования (при наличии).

4.3. Потенциальная емкость рынка сбыта.

Характеристика групп потребителей продукта:

- тип потребителя (физические лица, предприятия, единичные потребители);
- географическое расположение потребителей;

Характеристика имеющихся основных (потенциальных) потребителей. Наличие договоров на сбыт продукции.

4.4. Подтверждение рынка сбыта по проекту.

Информация о наличии рынка сбыта продукции, выпускаемой предприятием/планируемой к выпуску в рамках реализации проекта (заключенные с покупателями договоры/предварительные договоры/протоколы о намерениях на поставку продукции и/или письма от покупателей о готовности приобретения продукции).

5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН ПО ПРОЕКТУ

5.1. Основные партнеры: подрядчики, поставщики, покупатели продукции и др.

Наименование (если партнер определен).

Ожидаемое участие (совместное предприятие; финансовое участие; передача технологии, поставка/аренда оборудования, проектирование, строительство/аренда зданий и сооружений, поставка сырья, материалов и комплектующих, доступ к рынку, другое).

Наличие соответствующих контрактов (договоров) с партнерами.

Важно! *пожалуйста, разместите договоры или коммерческие предложения на поставку оборудования, строительно-монтажные работы, инжиниринговые услуги и пр. виды работ и услуг от предполагаемых исполнителей по проекту в раздел 2.24 «Документы» Личного кабинета Заявителя.*

Базовые контракты проекта, в первую очередь, копии контрактов (договоров)

под исполнение которых запрашиваются заемные средства (договоры на поставку оборудования/техники, договоров подряда и т.д.)

5.2. Правовые вопросы осуществления проекта.

Перечень разрешительной документации, характеризующей специфику отдельных отраслей и дающих право на хозяйственную деятельность.

Наличие соответствующей экспертизы градостроительной и проектно-сметной документации, а также утвержденного проекта строительства («Инструкция о порядке проведения государственной экспертизы проектов строительства» РДС 11-201-95, утв. Постановлением Госстроя РФ от 29.01.1998 № 18-10).

5.3. Команда проекта.

Ключевые члены проектной команды компании-заемщика.

Наличие опыта работы в данной отрасли, реализации подобных проектов.

6. ОЦЕНКА РИСКОВ

6.1. Оценка проектных рисков.

В данном разделе финансово-экономического обоснования проводится качественный анализ рисков проекта, не поддающихся формальному анализу. На основе приведенного ниже примерного перечня возможных рисков необходимо оценить вероятность их возникновения при реализации проекта в терминах: «высокая», «средняя», «низкая»; а также устойчивость проекта по отношению к рискам, отнесенным к категории вероятных.

6.2. Проектные риски (проектной команды).

6.3. Отраслевые риски.

6.4. Риски, возникающие на этапе осуществления капитальных вложений.

6.5. Риски, связанные с эксплуатацией предприятия.

6.6. Кредитные риски.

6.7. Методы снижения рисков.

7. ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Состав основного и дополнительного обеспечения, принимаемого в соответствии со Стандартом Фонда № СФ-02 «Порядок обеспечения возврата займов, предоставленных в качестве финансирования проектов».

ПРИЛОЖЕНИЕ: финансовая модель проекта, составленная в соответствии с рекомендациями Фонда (подготавливается в случае, если сумма займа Фонда по проекту составляет 30 млн рублей и более).

Уважаемый Заявитель!

Если у Вас возникли вопросы, их можно задать:

- специалистам Фонда развития промышленности Краснодарского края, чьи данные Вы всегда можете найти на сайте Фонда;
- в Личном кабинете Менеджеру проекта в разделе «Переписка с фондом».

Фонд не оказывает Заявителям услуги по подготовке проектных документов (включая финансово-экономическое обоснование проекта) и не аккредитует компании, оказывающие такие услуги. При необходимости Вы можете обратиться за помощью к независимым финансовым консультантам.

350911, г. Краснодар, ул. Трамвайная 2/6, каб. 906
8 (861) 205-44-09
8 (800) 500-27-28
www.frpkk.ru.