Утверждено приказом

исполняющего обязанности

генерального директора МКК УФРП

№ 92/01-1 от 05 мая 2025 г.

**РУКОВОДСТВО**

**по подготовке технико-экономического обоснования**

**по программе Микрокредитной компании Удмуртского фонда развития предпринимательства**

**«Региональные инвестиции»**

**Ижевск, 2024**

Уважаемый Заявитель!

Технико-экономическое обоснование — один из основных документов заявляемого Вами Проекта, документ, дающий развернутое обоснование Проекта и возможность всесторонне оценить эффективность принятых решений, планируемых мероприятий, риски инвестиций в Проект.

Технико-экономическое обоснование предоставляется Вами на этапе комплексной экспертизы.

Он адресован большинству экспертов и активно используется ими при формировании выводов и экспертных заключений.

Технико-экономическое обоснование должно:

* показать, что продукт или услуга найдут своего потребителя, установить емкость рынка сбыта и перспективы его развития;
* оценить затраты, необходимые для изготовления и сбыта продукции, предоставления на рынке работ или услуг;
* определить прибыльность будущего производства и показать его эффективность

для предприятия (инвестора), для местного, регионального и государственного бюджета.

После заключения договора целевого займа Технико-экономическое обоснование Проекта будет являться одним из источников данных о Проекте для контроля исполнения Проекта со стороны Микрокредитной компании Удмуртского фонда развития предпринимательства (далее - Фонд).

Для Вашего удобства и в целях соблюдения Стандарта Микрокредитной компании Удмуртского фонда развития предпринимательства «Порядок отбора и финансирования проектов субъектов деятельности в сфере промышленности и субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность в области информационных технологий» по программе «Региональные инвестиции» мы подготовили настоящее Руководство к формированию содержательной части Технико-экономического обоснования Проекта.

Наши рекомендации изложены в виде плана и раскрывают основные блоки вопросов, ответы на которые должно содержать Технико-экономическое обоснование Проекта.

При составлении технико-экономического обоснования необходимо:

* следовать положениям настоящего Руководства;
* указывать ссылки на первоисточники информации. Следует отдавать предпочтение тем источникам, данные которых могут быть признаны достоверными и объективными: официальная статистическая информация, актуальная нормативно-правовая документация, данные специализированных отраслевых изданий и Интернет-ресурсов, информация общепризнанных аналитических агентств.

Надеемся, что наши советы будут полезны Вам, а качество материалов Проекта будет высоко оценено экспертами.

ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ ПРОЕКТА

по программе **«Региональные инвестиции»**

На выполнение работ по Проекту: (*наименование Проекта).*

1. РЕЗЮМЕ
   * + Цель Проекта.
     + Краткое описание предлагаемой к производству продукции реализуемого Проекта, области ее применения и этапа, на котором находится разработка.
     + Краткое описание рынка, предлагаемой к производству продукции Проекта.
     + Данные о компетенциях Заявителя. Персонал, участвующий в Проекте.
2. ИСТОРИЯ И ТЕКУЩЕЕ СОСТОЯНИЕ ПРОЕКТА, ЕГО РАЗВИТИЕ
3. Предшествующие стадии Проекта и основные этапы, т.е. мероприятия, предусмотренные по проекту:
   * + Выполнение проектных, строительно-монтажных, ремонтных работ (при отсутствии данных мероприятий и работ - информация не заполняется).
     + Приобретение и запуск необходимого оборудования.
     + Начало серийного выпуска и выход на запланированную мощность по выпуску продукции проекта.
     + Статус выполнения мероприятий: выполнено/планируется выполнить.
     + Сроки начала, окончания - календарный план график выполнения мероприятий проекта.

Для заполнения данной информации рекомендуемая форма – в Приложении № 1 к ТЭО.

1. Инвесторы (банки, лизинговые компании, третьи лица).
2. Исполнители (подрядчики, поставщики).
3. Размер и структура понесенных затрат (в разрезе выполненных мероприятий).
4. Бюджет проекта, указывается информация:
   * + По ранее оплаченным расходам (в случае их наличия), могут включать приобретение оборудования, объектов недвижимости, транспортных средств.
     + По планируемым к оплате расходам, в том числе с выделением расходов, которые планируется оплачивать:

- за счет средств Фонда (за счет займа Фонда не финансируется расходы на строительство недвижимости, приобретение объектов недвижимости и транспортных средств),

- за счет средств софинансирования в рамках Проекта (ограничения по направлениям расходов отсутствуют).

Стоимость планируемых расходов необходимо подтвердить коммерческими предложениями, счетами на оплату, договорами (при наличии).

Для заполнения данной информации рекомендуемая форма – Приложение № 2 к ТЭО.

1. Описание проекта.
   * + Степень готовности продукции проекта к выпуску (опыт производства/реализации продукта у Заявителя).
     + Целевая аудитория и основные сегменты потребления (региональный, и/или Российский рынок).
     + Стратегия развития продаж; указать наличие договоренностей (деловая переписка, коммерческие предложения), соглашений с потенциальными потребителями.
     + Основные компании – конкуренты на рынке (примерная текущая доля рынка, занимаемая Заявителем, региональный/Российский; описание прогнозной доли Заявителя на рынке). Потенциал импортозамещения и планируемая доля замещения импорта компанией.
     + Описание ценовой политики; сравнительный конкурентный анализ продукции проекта; основные конкурентные преимущества продукта (соотношение цена/ качество).
2. ХАРАКТЕРИСТИКА ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗАЯВИТЕЛЯ
   * + Основная хозяйственная деятельность предприятия/организации, краткая история развития.
     + Перечень осуществляемых видов деятельности и выпускаемой продукции (с выделением основных).
     + Текущие производственные мощности (располагаемые производственные, складские, вспомогательные здания/сооружения, помещения, их площади, правовой статус (собственность/аренда), их достаточность для осуществления текущей деятельности, для реализации проекта, проведенных/проводимых, необходимости и обоснования проведения реконструкций, ремонтов в том числе для реализации проекта; информация о площадке, на которой планируется реализация проекта; информация о земельных участках функционально обеспечивающих занимаемые площади для ведения текущей деятельности и проекта, их статус (собственность/аренда); наличие инженерных коммуникаций для обеспечения хозяйственной деятельности, их мощности, достаточности для обеспечения функционирования текущего производства, в том числе для реализации проекта). Необходимо подтвердить наличие площадей, предоставить копии договоров аренды / свидетельств о праве собственности.
     + Основные поставщики сырья и комплектующих с указанием доли в поставках.
     + Основные покупатели и заказчики с указанием доли в продажах.
     + Профессиональные компетенции персонала: существующая управляющая команда, существующая команда разработчиков и ключевых специалистов, опыт выполнения командой аналогичных работ, результаты данных работ; структура управления; среднесписочная численность персонала за последний календарный год, размер средней заработной платы.
     + Наличие сертификатов и лицензий на осуществляемые Заявителем виды деятельности, требуемые к получению разрешительные документы для реализации Проекта (при наличии требований по оформлению сертификатов и лицензий).
3. ОСНОВНЫЕ ЗАДАЧИ ПРОЕКТА И ЭТАПЫ

4.1. Инфраструктурные задачи (обеспечение ресурсами).

* + - Территориальное подтверждение для осуществления реализации Проекта (необходимо предоставить копии договоров аренды / свидетельства о праве собственности в случае, если в рамках Проекта требуются дополнительные площади. При реализации проекта на текущих площадях - информация не заполняется).
    - Перечислить трех основных поставщиков сырья для выпуска продукции Проекта (предоставить копии договоров).

4.2. Производственные задачи.

* + - Производственный план.
    - Обеспечение качества.

4.3. Кадровые задачи.

* + - Необходимые дополнительные кадровые ресурсы (в случае реализации проекта существующим штатом сотрудников - информация не заполняется).
    - План набора/обучения.

***В случае если Заявителем на момент подачи заявки решены все кадровые задачи, подобран персонал, необходимо предоставить штатное расписание с выделением сотрудников, занятых реализацией Проекта.***

1. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН
2. Принятые исходные данные:
   * + План сбыта продукции/услуг, динамика по годам на предполагаемый срок займа по текущей деятельности, в том числе необходимо выделить план сбыта продукции проекта (в количественных и стоимостных величинах) с учетом выхода на запланированные мощности по выпуску. Описание ожидаемых результатов от реализации проекта, какой прирост производства, выручки, прибыли, снижение себестоимости и/или накладных расходов (на единицу продукции проекта, на единицу производимой продукции) в месяц, год, обеспечивается за счет реализации проекта на срок привлечения займа Фонда в разбивке по годам для обоснования заложенных предпосылок построения прогноза движения денежных средств).
     + Планируемые цены на товары/услуги, в том числе продукцию Проекта, динамика изменения по годам на предполагаемый срок займа.
     + Профиль производственных затрат: примерная себестоимость и ее составляющие (выпускаемой продукции, продукции Проекта), структура коммерческих, управленческих расходов, динамика по кварталам на период срока займа.
     + План начисления налогов, в том числе в республиканский и местный бюджет, динамика по годам на предполагаемый срок займа.
     + Объем инвестиций в основной капитал по годам на предполагаемый срок займа по видам экономической деятельности, за исключением видов деятельности, не относящихся к сфере ведения Министерства промышленности и торговли Российской Федерации;
     + Объем отгруженных товаров собственного производства по годам на предполагаемый срок займа, за исключением видов деятельности, не относящихся к сфере ведения Министерства промышленности и торговли Российской Федерации;
     + Увеличение полной учетной стоимости основных фондов (поступление) за счет создания новой стоимости по годам на предполагаемый срок займа, за исключением видов деятельности, не относящихся к сфере ведения Министерства промышленности и торговли Российской Федерации.
3. Профиль инвестиционных затрат по кварталам:

* Бюджет Проекта (планируемые расходы);
* Описание капитальных вложений на срок привлечения займа Фонда в случае, если в прогнозном отчете о движении денежных средств планируются инвестиционные затраты, выходящие за периметр инвестиционных затрат по проекту.

Вышеуказанные данные, а также данные по текущей деятельности отражаются в Отчете о движении денежных средств за последний завершенный финансовый год и завершенный отчетный период текущего финансового года и Прогнозе отчета о движении денежных средств на предполагаемый срок займа с выделением прогноза движения денежных средств по текущей деятельности и по проекту.

Для заполнения данной информации рекомендуемая форма – в Приложении № 3 к ТЭО.

Уважаемый Заявитель!

Если у Вас возникли вопросы, их можно задать специалисту Фонда на этапе комплексной экспертизы Фонда.

Адрес: 426000, г. Ижевск, ул. Пушкинская, д. 247А, тел.: (3412) 514-170.

<https://madeinudmurtia.ru/udm/finansirovanie-proektov-razvitiya-promyshlennykh-predpriyatiy/> раздел «Региональные займы промышленным предприятиям».