

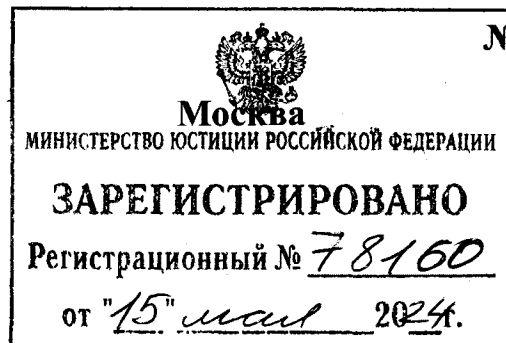


МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(МИНЭКОНОМРАЗВИТИЯ РОССИИ)

П Р И К А З

1 апреля 2024 г.

№ 189



Об утверждении форм паспорта инвестиционного проекта и финансовой модели инвестиционного проекта, прилагаемых к заявке на заключение соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности и (или) об осуществлении деятельности в портовой особой экономической зоне, критериев и методики оценки паспорта инвестиционного проекта и финансовой модели инвестиционного проекта, прилагаемых к заявке на заключение соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности и (или) об осуществлении деятельности в портовой особой экономической зоне

В соответствии с пунктом 2 части 1 и частью 8 статьи 13 Федерального закона от 22 июля 2005 г. № 116-ФЗ «Об особых экономических зонах в Российской Федерации», подпунктами 5.2.12 и 5.2.15 пункта 5 Положения о Министерстве экономического развития Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 5 июня 2008 г. № 437, п р и к а з ы в а ю:

Утвердить:

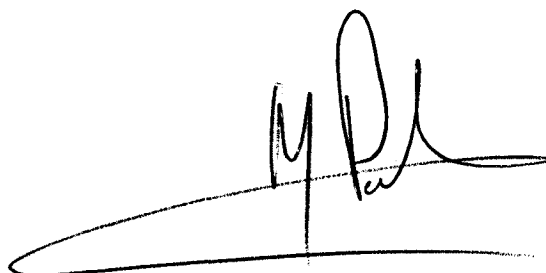
форму паспорта инвестиционного проекта, прилагаемого к заявке на заключение соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности и (или) об осуществлении деятельности в портовой особой экономической зоне, согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

форму финансовой модели инвестиционного проекта, прилагаемого к заявке на заключение соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности и (или) об осуществлении деятельности в портовой особой экономической зоне, согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

критерии оценки паспорта инвестиционного проекта и финансовой модели инвестиционного проекта, прилагаемых к заявке на заключение соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности и (или) об осуществлении деятельности в портовой особой экономической зоне, согласно приложению № 3 к настоящему приказу;

методику оценки паспорта инвестиционного проекта и финансовой модели инвестиционного проекта, прилагаемых к заявке на заключение соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности и (или) об осуществлении деятельности в портовой особой экономической зоне, согласно приложению № 4 к настоящему приказу.

Министр



М.Г. Решетников

Форма

Паспорт инвестиционного проекта

наименование инвестиционного проекта

Лицо, намеревающееся получить статус резидента особой экономической зоны (далее – заявитель инвестиционного проекта, ОЭЗ соответственно)		
1	Полное или сокращенное (при наличии) наименование заявителя инвестиционного проекта – юридического лица либо фамилия, имя, отчество (при наличии) заявителя инвестиционного проекта – индивидуального предпринимателя	
2	Идентификационный номер налогоплательщика	
3	Дата регистрации заявителя инвестиционного проекта в качестве юридического лица (индивидуального предпринимателя), наименование регистрирующего органа	
4	Информация о структуре уставного капитала заявителя инвестиционного проекта – юридического лица (перечень учредителей (участников, акционеров) с указанием размера долей их участия и государства, резидентом которого является каждый учредитель (участник, акционер) (при наличии), конечных выгодоприобретателях	
5	Адрес в пределах места нахождения (в отношении юридического лица), адрес регистрации по месту жительства (в отношении индивидуального	

	предпринимателя)	
6	Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного представителя заявителя инвестиционного проекта (при наличии)	
	Должность уполномоченного представителя заявителя инвестиционного проекта (при наличии)	
	Адрес электронной почты (при наличии)	
	Телефон	
7	Фамилия, имя, отчество (при наличии) ответственного исполнителя по инвестиционному проекту	
	Должность ответственного исполнителя по инвестиционному проекту (при наличии)	
	Адрес электронной почты (при наличии)	
	Телефон	
II. Общие сведения об инвестиционном проекте		
1	Наименование инвестиционного проекта	
2	Краткое описание инвестиционного проекта	
3	Сфера деятельности инвестиционного проекта	
4	Предполагаемые виды деятельности заявителя инвестиционного проекта в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности	
5	Основные виды предполагаемых к производству (выполнению, оказанию) товаров (работ, услуг) с информацией об их уникальности и значимости для достижения целей создания ОЭЗ (при наличии)	
6	Соответствие установленным постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 2023 г. № 603 «Об утверждении	

	<p>приоритетных направлений проектов технологического суверенитета и проектов структурной адаптации экономики Российской Федерации и Положения об условиях отнесения проектов к проектам технологического суверенитета и проектам структурной адаптации экономики Российской Федерации, о представлении сведений о проектах технологического суверенитета и проектах структурной адаптации экономики Российской Федерации и ведении реестра указанных проектов, а также о требованиях к организациям, уполномоченным представлять заключения о соответствии проектов требованиям к проектам технологического суверенитета и проектам структурной адаптации экономики Российской Федерации» приоритетным направлениям государственной политики Российской Федерации по развитию инвестиционной деятельности в Российской Федерации и привлечению внебюджетных средств в проекты, связанные с достижением технологического суверенитета и структурной адаптацией экономики Российской Федерации</p>	
7	<p>Плановая проектная мощность инвестиционного проекта</p>	
	<p>в том числе по этапам (при наличии)</p>	
8	<p>Уровень локализации производства продукции, предусмотренной инвестиционным проектом, на территории Российской Федерации и использования отечественного сырья,</p>	

	материалов и комплектующих (при наличии)	
9	Планируемый срок реализации инвестиционного проекта	
	в том числе по этапам (при наличии)	
10	Дата начала финансирования инвестиционного проекта	
11	Планируемая дата окончания инвестиционной фазы инвестиционного проекта	
12	Планируемая дата выхода инвестиционного проекта на проектную мощность	
III. Территория реализации инвестиционного проекта		
1	Субъект Российской Федерации	
2	Муниципальное образование	
3	Реквизиты постановления Правительства Российской Федерации, которым оформлено решение о создании ОЭЗ ¹	
4	Наименование инвестиционной площадки ОЭЗ (при наличии)	
IV. Инфраструктурные потребности инвестиционного проекта		
1	Электроснабжение, МВт	
2	Теплоснабжение, Гкал/ч	
3	Газоснабжение, м ³ /ч	
4	Водоснабжение, м ³ /ч	
5	Водоотведение, м ³ /ч	
6	Необходимость предоставления для реализации инвестиционного проекта земельных участков, помещений либо готовых производственных площадей (с указанием их площади ² и кадастровых номеров)	
V. Основные показатели инвестиционного проекта		
1	Заявленный объем инвестиций,	

¹ Часть 1 статьи 6 Федерального закона от 22.07.2005 № 116-ФЗ «Об особых экономических зонах в Российской Федерации».

² Площадь земельных участков указывается в гектарах, площадь помещений – в метрах квадратных.

	в том числе капитальных вложений (без учета налога на добавленную стоимость), млн рублей		
	в том числе на конец 3-го года реализации инвестиционного проекта		
	в том числе за счет собственных источников финансирования (с указанием источников)		
	в том числе за счет иных источников финансирования (с указанием источников и условий привлечения финансирования)		
2	Заявленное к созданию количество рабочих мест, ед.		
3	Ожидаемые налоговые поступления в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, млн рублей		
	в том числе в федеральный бюджет		
	в том числе в бюджет субъекта Российской Федерации		
	в том числе в местный бюджет		
4	Ожидаемый объем льгот к использованию, млн рублей		
	в том числе в федеральный бюджет		
	в том числе в бюджет субъекта Российской Федерации		
	в том числе в местный бюджет		
5	Иная дополнительная информация об инвестиционном проекте в зависимости от его отраслевой специфики (при наличии)		
VI. Основные финансово-экономические показатели инвестиционного проекта			
1	Внутренняя норма доходности, %	без ОЭЗ	с ОЭЗ
2	Чистая приведенная стоимость инвестиционного проекта, млн рублей		
3	Простой срок окупаемости		

	инвестиционного проекта, лет		
4	Дисконтированный срок окупаемости инвестиционного проекта, лет		
5	Прибыль до вычета процентов и налогов, млн рублей		
6	Прибыль до вычета процентов, налогов, износа и амортизации, млн рублей		
7	Индекс прибыльности, %		

- Приложение:
1. Документы, подтверждающие наличие собственных средств, и (или) средств учредителей (участников), и (или) средств соинвесторов для реализации инвестиционного проекта, и (или) документального подтверждения со стороны кредитной организации о готовности предоставить финансирование для реализации инвестиционного проекта (при наличии).
 2. Документы о проработке возможных вариантов обеспечения инвестиционного проекта необходимыми инфраструктурой, сырьем, оборудованием, каналами (рынками) сбыта соответствующей продукции (услуг) (при наличии).
 3. Копии учредительных документов (для юридических лиц) (при наличии).
 4. Копия свидетельства о государственной регистрации юридического лица или индивидуального предпринимателя и копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе (при наличии).
 5. Иные документы и пояснительные материалы, представленные заявителем инвестиционного проекта по собственной инициативе (при наличии).

(дд.мм.гг.)

(подпись руководителя
юридического лица –
заявителя инвестиционного
проекта, индивидуального
предпринимателя –
заявителя инвестиционного
проекта)

Форма

Финансовая модель инвестиционного проекта

I. Исходные данные		
1	Макроэкономические данные	
2	Обязательные платежи	
3	Предпосылки по учетной политике (при наличии)	
4	Особенности расчетов с контрагентами (при наличии)	
5	Ставка дисконтирования и метод ее расчета с обоснованием компонентов и ссылками на источники (при наличии)	
Иные пояснения, исходные данные и предпосылки к финансовой модели инвестиционного проекта (при наличии)		
II. Базовые прогнозные расчеты		
1	Детализация основных направлений расходов (постоянных и переменных) в рамках реализации инвестиционного проекта	
	в том числе прогноз объемов затрат, связанных с персоналом (с моделированием штатной структуры и численности)	
	в том числе прогноз объемов затрат, связанных с потреблением инфраструктурных мощностей (с указанием видов инфраструктуры)	
	в том числе прогноз объемов затрат инвестиционного характера (с указанием направлений расходования средств)	
2	Детализация источников финансирования инвестиционного проекта за счет собственных и внешних (заемных) средств (с указанием основных условий привлечения средств)	

3	Детализация основных направлений доходов (постоянных и переменных) в рамках реализации инвестиционного проекта		
	в том числе прогноз выручки (с указанием структуры и источников ее формирования)		
Иные базовые прогнозные расчеты (при наличии)			
III. Финансово-экономические показатели			
1	Прогнозный баланс		
2	Прогнозный отчет о финансовых результатах		
3	Прогнозный отчет о движении денежных средств		
IV. Бюджетная эффективность			
1	Налоги (по уровням бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и по видам платежей)		
2	Таможенные платежи		
3	Страховые взносы		
4	Налоговые льготы (по уровням бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и по видам платежей)		
5	Таможенные льготы		
6	Льготы по тарифам страховых взносов		
Иные расчеты, характеризующие бюджетную эффективность инвестиционного проекта (при наличии)			
V. Финансово-экономическая эффективность			
1	Внутренняя норма доходности	без ОЭЗ	с ОЭЗ
2	Чистая приведенная стоимость		
3	Простой срок окупаемости		
4	Дисконтированный срок окупаемости		
5	Индекс прибыльности инвестиций		

КРИТЕРИИ
оценки паспорта инвестиционного проекта
и финансовой модели инвестиционного проекта

1. Для оценки паспорта инвестиционного проекта (далее – паспорт) применяются следующие критерии:

1.1. Соответствие цели инвестиционного проекта целям создания особых экономических зон (далее – ОЭЗ), а также перспективному плану развития ОЭЗ.

1.2. Степень финансовой устойчивости инвестиционного проекта.

1.3. Наличие положительного решения (одобрения заключения кредитного договора) кредитного комитета банка в случае привлечения кредитного финансирования для реализации инвестиционного проекта согласно паспорту.

1.4. Дисконтированный срок окупаемости инвестиционного проекта.

1.5. Наличие необходимой для обеспечения деятельности лица, намеревающегося получить статус резидента особой экономической зоны (далее – заявитель инвестиционного проекта), предусмотренной паспортом, инженерной, коммунальной, транспортной и иной инфраструктуры ОЭЗ в соответствии с существующей и прогнозной загрузкой мощностей.

1.6. Уровень проработки маркетинговой стратегии, включая анализ каналов (рынков) сбыта, сбыта (рынков) продукции (услуг), предусмотренных паспортом, а также поставки оборудования, необходимого для реализации инвестиционного проекта.

1.7. Наличие успешного опыта реализации заявителем инвестиционного проекта (учредителями, бенефициарами) проектов в сфере деятельности,

предусмотренной паспортом (в том числе с указанием их количества и объемов осуществленных инвестиций).

1.8. Уровень локализации производства продукции, предусмотренной паспортом, на территории Российской Федерации и использования отечественного сырья, материалов и комплектующих (для инвестиционных проектов, предусматривающих осуществление промышленно-производственной деятельности).

2. Для оценки финансовой модели инвестиционного проекта (далее – финансовая модель) применяются следующие критерии:

- 2.1. Полнота финансовой модели.
 - 2.2. Математическая корректность финансовой модели.
 - 2.3. Общая логика построения финансовой модели.
-

МЕТОДИКА
оценки паспорта инвестиционного проекта
и финансовой модели инвестиционного проекта

1. Для оценки паспорта инвестиционного проекта и финансовой модели инвестиционного проекта (далее соответственно – паспорт, финансовая модель) применяются критерии оценки паспорта и финансовой модели, приведенные в приложении № 3 к настоящему приказу (далее – Критерии).

2. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.1 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) в случае соответствия инвестиционного проекта целям создания особой экономической зоны (далее – ОЭЗ) и перспективному плану развития ОЭЗ паспорту присваивается 10 (десять) баллов;

2) в случае несоответствия инвестиционного проекта перспективному плану развития ОЭЗ, но его соответствия целям создания ОЭЗ паспорту присваивается 1 (один) балл;

3) в иных случаях паспорту баллы не присваиваются.

3. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.2 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) паспорту, предусматривающему финансирование инвестиционного проекта за счет собственных средств или средств учредителей лица, намеревающегося получить статус резидента особой экономической зоны (далее – заявитель инвестиционного проекта) (с представлением подтверждающих документов), в полном объеме, присваивается 3 (три) балла;

2) паспорту, предусматривающему привлечение заемных средств, при наличии документов, представленных предполагаемым займодавцем и подтверждающих сроки, порядок и объемы предоставляемых денежных

средств, в том числе процентные ставки за пользование заемными средствами, присваивается 2 (два) балла;

3) в иных случаях паспорту баллы не присваиваются.

4. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.3 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) при наличии положительного решения (одобрения заключения кредитного договора) кредитного комитета банка в случае привлечения кредитного финансирования для реализации инвестиционного проекта паспорту присваивается 2 (два) балла;

2) в иных случаях паспорту баллы не присваиваются.

5. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.4 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) в случае если предусмотренный паспортом дисконтированный срок окупаемости инвестиционного проекта не превышает 5 (пять) лет, паспорту присваивается 3 (три) балла;

2) в случае если предусмотренный паспортом дисконтированный срок окупаемости инвестиционного проекта составляет от 5 (пяти) до 15 (пятнадцати) лет, паспорту присваивается 1 (один) балл;

3) в иных случаях паспорту баллы не присваиваются.

6. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.5 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) при наличии на день представления паспорта необходимой для обеспечения деятельности заявителя инвестиционного проекта инфраструктуры ОЭЗ паспорту присваивается 3 (три) балла;

2) в случае отсутствия на день представления паспорта необходимой для обеспечения деятельности заявителя инвестиционного проекта инфраструктуры ОЭЗ при условии, что необходимые для реализации инвестиционного проекта инфраструктурные объекты планируются к строительству в рамках перспективного плана развития ОЭЗ либо на основании

предоставленных заявителем инвестиционного проекта подтверждающих документов и материалов, паспорту присваивается 2 (два) балла;

3) в иных случаях паспорту баллы не присваиваются.

7. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.6 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) при приложении к паспорту документов и материалов, содержащих анализ каналов (рынков) сбыта, сбыта (рынков) соответствующей продукции (услуг), предусмотренных инвестиционным проектом, а также поставок оборудования, необходимого для реализации инвестиционного проекта, паспорту присваивается 1 (один) балл;

2) в иных случаях паспорту баллы не присваиваются.

8. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.7 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом.

За каждый успешно выполненный инвестиционный проект в предусмотренной паспортом сфере деятельности с аналогичным или большим объемом инвестиций паспорту присваивается 1 (один) балл. При этом по рассматриваемому критерию паспорту не может быть присвоено более 2 (двух) баллов.

9. Оценка паспорта по критерию, предусмотренному подпунктом 1.8 пункта 1 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) в случае если коэффициент локализации производства продукции и использования отечественного сырья, материалов и комплектующих варьируется в пределах от 100 % до 60 %, паспорту присваивается 3 (три) балла;

2) в случае если коэффициент локализации производства продукции и использования отечественного сырья, материалов и комплектующих варьируется в пределах от 59 % до 30 % или производство продукции не предусмотрено паспортом, паспорту присваивается 2 (два) балла;

3) в случае если коэффициент локализации производства продукции и использования отечественного сырья, материалов и комплектующих ниже 29 %, паспорту присваивается 1 (один) балл.

Коэффициент локализации производства продукции и использования отечественного сырья, материалов и комплектующих ($K_{л}$) применяется для инвестиционных проектов в промышленно-производственной деятельности и рассчитывается по формуле:

$$K_{л} = \frac{C - K_{ин} - M_{ин} - U_{ин}}{C} \times 100\%$$

где:

C – себестоимость, рассчитываемая как сумма затрат на комплектующие изделия, материалы и сырье российского и иностранного происхождения, услуги сторонних российских и иностранных организаций, заработную плату и прочие затраты;

$K_{ин}$ – затраты на комплектующие изделия иностранного происхождения;

$M_{ин}$ – затраты на материалы и сырье иностранного происхождения;

$U_{ин}$ – затраты на услуги иностранных организаций.

Паспорт признается соответствующим Критериям, если сумма баллов, присвоенных такому паспорту по результатам проведенной оценки, составила 18 (восемнадцать) баллов и более.

10. При оценке финансовой модели по критерию, предусмотренному подпунктом 2.1 пункта 2 Критериев, осуществляется проверка наличия исходных данных финансовой модели, расчетов, обязательных атрибутов (разделов) и их достаточности для проведения этапов оценки финансовой модели, включая наличие сценариев реализации инвестиционного проекта без учета ОЭЗ и с учетом ОЭЗ.

Оценка финансовой модели по критерию, предусмотренному подпунктом 2.1 пункта 2 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) в случае если в финансовой модели имеются все исходные данные финансовой модели, расчетов, обязательных атрибутов (разделов), подтверждено наличие достаточности для проведения этапов оценки финансовой модели, включая наличие сценариев реализации инвестиционного

проекта без учета ОЭЗ и с учетом ОЭЗ, финансовой модели присваивается 3 (три) балла;

2) в иных случаях финансовой модели баллы не присваиваются.

11. При оценке финансовой модели по критерию, предусмотренному подпунктом 2.2 пункта 2 Критериев, учитывается наличие арифметических и технических ошибок, несоответствий в расчетах в составе финансовой модели, а также методических и расчетных ошибок в финансовых показателях инвестиционного проекта (коэффициентах).

Оценка финансовой модели по критерию, предусмотренному подпунктом 2.2 пункта 2 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) в случае отсутствия в финансовой модели арифметических и технических ошибок, несоответствий в расчетах в составе финансовой модели, а также методических и расчетных ошибок в финансовых показателях инвестиционного проекта (коэффициентах) финансовой модели присваивается 3 (три) балла;

2) в иных случаях финансовой модели баллы не присваиваются.

12. При оценке финансовой модели по критерию, предусмотренному подпунктом 2.3 пункта 2 Критериев, учитывается согласованность основных атрибутов (разделов) финансовой модели между собой, а также с паспортом.

Оценка финансовой модели по критерию, предусмотренному подпунктом 2.3 пункта 2 Критериев, осуществляется следующим образом:

1) в случае согласованности основных атрибутов (разделов) финансовой модели между собой, а также с паспортом финансовой модели присваивается 3 (три) балла;

2) в иных случаях финансовой модели баллы не присваиваются.

Финансовая модель признается соответствующей Критериям, если сумма баллов, присвоенных такой финансовой модели по результатам проведенной оценки, составила 9 (девять) баллов.

Результаты оценки паспорта и финансовой модели учитываются при принятии решения о заключении органами управления ОЭЗ с заявителем

инвестиционного проекта соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности и (или) об осуществлении деятельности в портовой ОЭЗ.