Приложение №10 к приказу № 36-О от 04.05.2026г.

Перечень документов, представляемых в Фонд развития промышленности Челябинской области на разных этапах рассмотрения заявки и для оформления финансирования проекта по программе финансирования
«БЕСПИЛОТНЫЕ СИСТЕМЫ»

Для целей проведения экспресс - оценки заявки Заявитель заполняет в Личном кабинете и направляет на рассмотрение в Фонд развития промышленности Челябинской области (далее – Фонд) резюме проекта.

Документы, предоставляемые Заявителем на последующих этапах рассмотрения проекта в Фонде, приведены в Таблице 1.

Рекомендованные формы документов, а также методические указания по формированию основных документов проекта размещены на сайте Фонда в разделе соответствующей программы финансирования. Заявитель может представить документы по иным формам при условии, что они содержат все необходимые разделы и информацию, указанные в рекомендуемых Фондом формах.

Таблица 1. Перечень документов, представляемых в Фонд на разных этапах рассмотрения заявки и для оформления финансирования проекта

- ✓ (к) – электронная копия документа
- ✓ (о) – оригинал документа
- ✓ (н) – оригинал нотариально оформленного документа
- ✓ (нк) – нотариально заверенная копия документа
- ✓ (зк) – заверенная копия документа

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплексная экспертиза**	**Подготовка к Эксперт-ному/Наблюдательному совету**	**Подписание договоров**
1. Документы проекта:					
1.1	Экономическое обоснование проекта (выполняется в произвольной форме с учетом рекомендаций Фонда)[1]	✓(к)			✓(о)
1.2	Календарный план проекта	✓(к)			
1.3	Финансовая модель	✓(к)			✓(о)[2]
1.4	Заявление об обеспечении исполнения обязательств по договору займа (по форме Фонда)	✓(к)			
1.5	Информационная справка о получении по проекту средств из бюджетной системы РФ, а также от институтов развития с указанием инструмента поддержки (субсидия и т.п.), направлений расходования средств и фактической суммы использования на дату составления справки (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)

[1] Руководство по подготовке экономического обоснования проекта размещено на сайте Фонда в разделе соответствующей программы финансирования.

[2] Заявитель до подписания договора займа передает в Фонд оригинал подписанного раздела «Выводы» финансовой модели.

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплексная экспертиза**	**Подготовка к Экспертному/Наблюдательному совету**	**Подписание договоров**
1.6	Детализированный перечень ранее понесенных затрат, включаемых в расчет объема софинансирования со стороны заявителя, частных инвесторов или за счет банковских кредитов (при наличии по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)
1.7	Копии документов, подтверждающие ранее понесенные затраты, включаемые в расчет объема софинансирования со стороны заявителя, частных инвесторов или за счет банковских кредитов (при наличии)		✓(к)		
1.8	Резюме проекта		✓(к)		✓(о)
1.9	Основные условия предоставления займа (с/без Протоколом(-а) разногласий)[3]			✓(к)	✓(о)
1.10	Письмо производителя БАС, в соответствии с которым производитель БАС заинтересован в приобретении продукта проекта и(или) рассматривает Заявителя в качестве потенциального поставщика компонентов (комплектующих изделий) для БАС[4]	✓(к)			✓(о)
1.11	Документы, подтверждающие наличие площадей, необходимых для реализации проекта (производственных площадей)[5]		✓(к)		
2. Документы, подтверждающие правовой статус, полномочия и финансовое состояние Заявителя:					
2.1	Устав в действующей редакции	✓(к)			✓(зк)
2.1.1	Решение (протокол) об утверждении действующей редакции Устава	✓(к)			✓(зк)
2.2	Список лиц, зарегистрированных в	✓(к)			✓(о) / ✓(зк)[7]

[3] Фонд формирует и направляет Заявителю Основные условия предоставления займа, которые определяют существенные условия договора займа. Окончательное решение по условиям договора займа принимает Наблюдательный совет.

[4] Документ предоставляется только в случаях, когда проект предусматривает создание производства и (или) модернизацию и (или) техническое перевооружение существующего производства БАС и (или) производства компонентов (комплектующих изделий) к БАС

[5] Наличие площадей, необходимых для реализации проекта (производственных площадей), подтверждается предоставлением:
- в случае, если Заявитель является собственником производственных площадей: документов, подтверждающих право собственности Заявителя на производственные площади проекта (выписка из ЕГРН (Единого государственного реестра недвижимости) и правоустанавливающие документы на объект недвижимости);
- в случае, если Заявитель не является собственником производственных площадей: договоров аренды производственных площадей и выписок из ЕГРН (Единого государственного реестра недвижимости), выданных не ранее 30 календарных дней до даты предоставления в Фонд
-в случае планов по строительству/реконструкции в рамках проекта зданий/сооружений: разрешительной документации (разрешения на строительство, разрешения на реконструкцию и др.). При этом право собственности Заявителя на земельный участок либо договор аренды (с учетом изложенных выше требований) должны быть предоставлены в любом случае.

[7] Документ должен быть составлен на дату не ранее трех месяцев до даты подписания договора займа.

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплексная экспертиза**	**Подготовка к Эксперт-ному/Наблюдательному совету**	**Подписание договоров**
	реестре владельцев ценных бумаг, владеющих >5% акций[6]				
2.2.1	В случае наличия в списке лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг, номинальных держателей с размещением на счете >5% акций необходимо предоставить выписку по счету депо	✓(к)			✓(о) / ✓(зк)[7]
2.3	Список владельцев инвестиционных паев, которые владеют паями ≥ 5% доли в праве общей собственности на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд[8]	✓(к)			✓(о) / ✓(зк)[7]
2.4	Заверение иностранного юридического лица, являющегося участником/акционером Заявителя и имеющего местонахождение в низконалоговой юрисдикции[9], об отсутствии возможности определять решения Заявителя (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о) / ✓(зк)[7]
2.5	Заверение о составе акционеров[6] (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)[7]
2.6	Информационная справка о бенефициарных владельцах Заявителя (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)[7]
2.7	Информационная справка об аффилированных лицах Заявителя (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)[7]
2.8	В случае, если доли участников/акции в уставном	✓(к)			✓(о)[7]

[6] Предоставляется на:
- на Заявителя;
- на управляющую компанию паевого инвестиционного фонда (если применимо);
- на каждого участника (владельца инвестиционного пая), который владеет паями в праве общей собственности на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд (если применимо).

В случае, если участниками/акционерами/владельцами инвестиционных паев в структуре собственности являются юридические лица/паевые инвестиционные фонды, по каждому такому лицу и управляющей компании паевого инвестиционного фонда необходимо предоставление Списка лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг (с указанием в том числе доли владения в общем имуществе паевого фонда)/выписки из ЕГРЮЛ (если сведения об участниках скрыты) с раскрытием по номинальным держателям и доверительным управляющим при наличии таковых.

[8] Предоставляется только для Заявителя, преобладающее участие в уставном (складочном) капитале которого принадлежит паевому инвестиционному фонду. Список владельцев паев предоставляется в виде заверенной управляющей компанией паевого инвестиционного фонда выписки Раздела VI Отчета по форме 0420504 "Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)", утв. Указанием Банка России от 08.02.2018 N 4715-У (или иной аналогичный документ, действующий на дату проведения экспертизы). Выписка предоставляется из отчета, поданного в Банк России, на дату, ближайшую к подаче документов в Фонд.

[9] Перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны) (утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 05 июня 2023 № 86н) или иной аналогичный документ, действующий на дату проведения экспертизы.

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплексная экспертиза**	**Подготовка к Эксперт-ному/Наблюдательному совету**	**Подписание договоров**
	капитале Заявителя обременены залогом третьих лиц, то необходимо предоставить в Фонд заверение от залогодержателя в отношении совершения Заявителем сделки займа с Фондом (по форме Фонда)				
2.9	Справка о наличии по состоянию на дату формирования справки положительного, отрицательного или нулевого сальдо единого налогового счета налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента (форма по КНД 1160082)				✓(о) (выданная в течение 30 календарных дней до дня перечисления займа)
2.10	Бухгалтерская отчетность (с расшифровками) за два последних года, а также за все завершившиеся отчетные периоды текущего года (если прошло 10 рабочих дней с даты окончания календарного месяца, следующего за отчетным периодом)[10]	✓(к)			✓(к)

[10] Состав форм годовой отчетности определяется в соответствии со статьей 14 Федерального закона N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». В составе бухгалтерской отчетности за последний отчетный период текущего года (1 квартал текущего года, 6 месяцев текущего года, 9 месяцев текущего года) необходимо предоставить бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах. Также необходимо предоставить аудиторское заключение (-ия) о бухгалтерской отчетности за два последних года, в случае если, согласно действующему законодательству, подлежит обязательному аудиту, а также при наличии такового.

Упрощенная бухгалтерская отчетность может составляться субъектами малого предпринимательства в соответствии со статьей 6 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Упрощенная бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Индивидуальные предприниматели помимо налоговых деклараций предоставляют управленческую отчетность за последние два завершенных финансовых года и промежуточную за последний отчетный период, которая должна состоять из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Отчетность за все отчетные периоды должна включать общую сумму амортизации, учитываемой в себестоимости реализации продукции за отчётный период. Отчётность на последнюю отчетную дату должна содержать расшифровки:

a)в случае, если доля кредиторской и/или дебиторской задолженности составляет более 10% валюты баланса – расшифровка такой задолженности с указанием наименований крупнейших (более 20% суммы задолженности) кредиторов/должников, суммы задолженности и даты образования;

b) просроченной (свыше 3 месяцев) кредиторской и/или дебиторской задолженности с указанием кредиторов/должников, а также общей суммы просроченной дебиторской и /или кредиторской задолженности (или справка об отсутствии таковой задолженности);

c) в случае, если суммарная доля краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений составляет более 10% валюты баланса – расшифровка таких вложений с указанием инструментов/контрагентов и сумм вложений;

d) выручки в разрезе крупнейших (не менее 10% выручки) покупателей и видов продукции (с указанием выручки и долей по данным покупателям/видам продукции);

e) займов и кредитов (включая облигационные и вексельные) с указанием кредиторов, цели предоставления заемных средств, вида продукта (невозобновляемая/возобновляемая кредитная линия, инвестиционный кредит и пр.), суммы по договору, суммы задолженности, сроков кредитования, графика погашения и уплаты процентов, валюты заимствования, процентной ставки, суммы просроченной задолженности;

f) забалансовых обязательств, включая информацию по залогам имущества и выданным поручительствам с указанием должников, сроков и объемов обязательств (или справка об отсутствии таковых обязательств);

g) лизингового портфеля с указанием отражены данные обязательства на балансе компании или за балансом (или справка об отсутствии таковых обязательств).

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплексная экспертиза**	**Подготовка к Эксперт-ному/Наблюдательному совету**	**Подписание договоров**
2.11	Заверение об отсутствии задолженности по обязательствам (по форме Фонда)		✓(к)		✓(о)[7]
2.12	Схема товарно-денежных потоков Группы с описанием функций отдельных компаний в Группе, принципов внутригрупповых расчетов и выделением центров прибыли (если Заявитель входит в состав группы компаний)	✓(к)			
2.13	Консолидированная финансовая отчетность группы, аудированная по МСФО или управленческая – за два последних завершившихся финансовых года и завершившийся отчетный период текущего года (при наличии) (если Заявитель входит в группу компаний)	✓(к)			
2.14	Согласие Заявителя как субъекта кредитной истории на раскрытие информации, содержащейся в кредитной истории[11] (по форме Фонда)	✓(к)	✓(о)		
2.15	Согласие на обработку персональных данных от единоличного исполнительного органа Заявителя или иного лица, которое уполномочено действовать от имени Заявителя (по форме Фонда)		✓(к)		✓(о)
2.16	Документы об одобрении сделки займа уполномоченным органом юридического лица в случае, если это предусмотрено законом или Уставом; решение уполномоченного органа юридического лица о формировании органа управления, принявшего такое решение				✓(о) / ✓(зк)
2.17	Решение уполномоченного органа юридического лица о формировании единоличного исполнительного	✓(к)			✓(зк)

Годовая бухгалтерская отчетность предоставляется с отметкой налогового органа о ее принятии. При направлении отчетности по почте предоставляется квитанция об отправке заказного письма с описью вложения; при передаче в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи – копия квитанции о приеме отчетности, формируемой налоговым органом. Отметка налогового органов указанных случаях не требуется. На этапе подписания договора предоставляется отчетность Заявителя за отчетные периоды, завершившиеся после подачи Заявки, и не представлявшаяся ранее.

[11] Срок действия – в пределах 6 месяцев до даты подписания договора займа. В случае если согласие подписано представителем по доверенности необходимо предоставить оригинал или копию доверенности, заверенную подписью генерального директора и печатью. Необходимая форма Фонда размещена на сайте Фонда в разделе соответствующей программы финансирования.

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	Комплекс-ная экспертиза	Подготовка к Эксперт-ному/Наб-людатель-ному совету	Подписание договоров
	органа (протокол, решение единственного участника), договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации или управляющему. Протокол о формировании уполномоченного органа юридического лица, в компетенцию которого входит назначение единоличного исполнительного органа				
2.18	Решение уполномоченного органа юридического лица о способе удостоверения решений, принятых единоличным исполнительным органом юридического лица (при наличии)	✓(к)			✓(зк)
2.19	Информационное письмо с указанием реквизитов расчетного счета в банке, открытого для обособленного учета средств по займу				✓(о)
2.20	Дополнительное соглашение к договору банковского счета Заявителя, предоставляющее Фонду право безакцептного списания средств со счета				✓(о) / ✓(зк) (предоставляется при выдаче займа)
2.21	Комплект документов, необходимый для предоставления Фонду права акцептования платежей по счету Заявителя				✓(о) / ✓(зк) (предоставляется при выдаче займа)
2.22	Заверение Заявителя о том, что: средства займа не будут использованы им на финансирование расходов, на финансирование/возмещение которых выделяются бюджетные ассигнования из бюджетов системы Российский Федерации в соответствии с условиями иных нормативных правовых актов или муниципальных правовых актов, а также о том, что средства займа будут расходоваться им в соответствии с целями и задачами проекта (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)
2.23	Письменное заверение Заявителя о соответствии схемы предполагаемых сделок по проекту действующему законодательству –	✓(к)			✓(о)

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплекс-ная экспертиза**	**Подготовка к Эксперт-ному/Наб-людатель-ному совету**	**Подписание договоров**
	отсутствие расчетов, проводимых с использованием средств целевого финансирования Фонда, через кондуитные компании, зарегистрированные в низконалоговых юрисдикциях, или с целью перечисления средств займа бенефициарным владельцам (по форме Фонда)				
2.24	Отчет независимой оценочной компании об оценке рыночной стоимости приобретаемого оборудования[12]	✓(к)			✓(зк)
2.25	Письмо Официального дилера, содержащее информацию о комплектности и работоспособности оборудования, подтверждение стоимости по контракту рыночным условиям, с нотариальным свидетельствованием подписи уполномоченного лица Официального дилера[13]	✓(к)			✓(зк)
3. Документы, подтверждающие правовой статус, финансовое состояние ключевого исполнителя – это поставщик/подрядчик, сумма договора с которым составляет ≥20% от суммы займа (далее – Исполнитель):[14] (не предусмотрено данной программой)					
4. Обеспечение по проекту					
4.1 При предоставлении банковской гарантии					
4.1.1	Письмо банка о возможности предоставления гарантии (по форме Фонда)	✓(к)			
4.1.2	Банковская гарантия[15]				✓(о) (предоставляется при выдаче займа)
4.1.3	Документ, подтверждающий полномочия лица, подписавшего банковскую гарантию				✓(о)/✓(нк)/ ✓(н) (предоставляется при выдаче займа)
4.2. При предоставлении Гарантий/Поручительств юридических лиц (в виде дополнительного обеспечения):					
4.2.1	Устав в действующей редакции	✓(к)			✓(зк)
4.2.1.1	Решение (протокол) об утверждении действующей	✓(к)			✓(зк)

[12] Предоставляется в случае приобретения Заявителем в рамках проекта за счет средств займа бывшего в употреблении оборудования.

[13] Предоставляется в случае приобретения Заявителем в рамках проекта за счет средств займа бывшего в употреблении оборудования.

[14] В случае нераскрытия Заявителем ключевых исполнителей на момент принятия Фондом решения о предоставлении финансирования проекта, Заявитель для согласования платежа с ключевым исполнителем со стороны Фонда обязан предоставить все документы, перечисленные в разделе 3 настоящего чек-листа.

[15] Фонд перечисляет денежные средства на расчетный счет Заемщика после предоставления в Фонд оригинала банковской гарантии.

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплекс-ная экспертиза**	**Подготовка к Эксперт-ному/Наб-людатель-ному совету**	**Подписание договоров**
	редакции Устава				
4.2.2	Список лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг, владеющих >5% акций[16]	✓(к)			✓(о)/✓(зк)[17]
4.2.2.1	В случае наличия в списке лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг, номинальных держателей с размещением на счете >5% акций необходимо предоставить выписку по счету депо	✓(к)			✓(о)/✓(зк)[17]
4.2.3	Список владельцев инвестиционных паев, которые владеют паями ≥ 5% доли в праве общей собственности на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд[18]	✓(к)			✓(о)/✓(зк)[17]
4.2.4	Заверение о составе акционеров[16] (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)[17]
4.2.5	Информационная справка о бенефициарных владельцах Поручителя (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)[17]
4.2.6	Информационная справка об аффилированных лицах Поручителя (по форме Фонда)	✓(к)			✓(о)[17]
4.2.7	Бухгалтерская отчетность (с расшифровками) за два последних года, а также за все завершившиеся отчетные периоды текущего года (если прошло 10 рабочих дней с даты окончания календарного месяца, следующего за отчетным периодом)[10]	✓(к)			✓(к)
4.2.8	Заверение об отсутствии	✓(к)			✓(о)[17]

[16] Предоставляется на:
- на Гаранта/Поручителя;
- на управляющую компанию паевого инвестиционного фонда (если применимо);
- на каждого участника (владельца инвестиционного пая), который владеет паями в праве общей собственности на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд (если применимо).

В случае, если участниками/акционерами/владельцами инвестиционных паев в структуре собственности являются юридические лица/паевые инвестиционные фонды, по каждому такому лицу и управляющей компании паевого инвестиционного фонда необходимо предоставление Списка лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг (с указанием в том числе доли владения в общем имуществе паевого фонда)/выписки из ЕГРЮЛ (если сведения об участниках скрыты) с раскрытием по номинальным держателям и доверительным управляющим при наличии таковых.

[17] Документ должен быть составлен на дату не ранее трех месяцев до даты подписания договора займа.

[18] Предоставляется только для Заявителя, преобладающее участие в уставном (складочном) капитале которого принадлежит паевому инвестиционному фонду. Список владельцев паев предоставляется в виде заверенной управляющей компанией паевого инвестиционного фонда выписки Раздела VI Отчета по форме 0420504 "Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)", утв. Указанием Банка России от 08.02.2018 N 4715-У. Выписка предоставляется из отчета, поданного в Банк России, на дату, ближайшую к подаче документов в Фонд.

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	**Комплексная экспертиза**	**Подготовка к Экспертному/Наблюдательному совету**	**Подписание договоров**
	неурегулированной кредиторской задолженности, прямо влияющей на реализацию проекта (по форме Фонда)				
4.2.9	Согласие Поручителя как субъекта кредитной истории на раскрытие информации, содержащейся в кредитной истории[19] (по форме Фонда)	✓(к)	✓(о)		
4.2.10	Документы об одобрении сделки займа уполномоченным органом юридического лица в случае, если это предусмотрено законом или Уставом; решение уполномоченного органа юридического лица о формировании органа управления, принявшего такое решение				✓(о) / ✓(зк)
4.2.11	Решение уполномоченного органа юридического лица о формировании единоличного исполнительного органа (протокол, решение единственного участника), договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации или управляющему. Протокол о формировании уполномоченного органа юридического лица, в компетенцию которого входит назначение единоличного исполнительного органа	✓(к)			✓(зк)
4.2.12	Решение уполномоченного органа юридического лица о способе удостоверения решений, принятых единоличным исполнительным органом юридического лица (при наличии)	✓(к)			✓(зк)
4.2.13	Заверение иностранного юридического лица, являющегося участником/акционером Поручителя и имеющего местонахождение в	✓(к)			✓(о)/✓(зк)[17]

[19] Срок действия – в пределах 6 месяцев до даты подписания договора займа. В случае если согласие подписано представителем по доверенности необходимо предоставить оригинал или копию доверенности, заверенную подписью генерального директора и печатью. Необходимая форма Фонда размещена на сайте Фонда в разделе соответствующей программы финансирования.

Наименование документа		Этап, на котором запрашивается документ			
		Подготовка документов к входной экспертизе	Комплексная экспертиза	Подготовка к Эксперт-ному/Наблюдательному совету	Подписание договоров
	низконалоговой юрисдикции[20], об отсутствии возможности определять решения Поручителя (если применимо) (по форме Фонда)				
4.3 При предоставлении Поручительств физических лиц (в виде дополнительного обеспечения):					
4.3.1	Паспорт, СНИЛС, ИНН[21]				✓(к)
4.3.2	Свидетельство о заключении брака Поручителя (при наличии зарегистрированного брака) или брачный договор (если был заключен)				✓(к)
4.3.3	Согласие на обработку персональных данных (по форме Фонда)[21]		✓(к)		✓(о)
4.4 При предоставлении гарантий и поручительств Акционерного общества «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства», региональных фондов содействия кредитованию малого и среднего предпринимательства:					
4.4.1.	Документ, подтверждающий полномочия лица, подписавшего гарантию и (или) договор поручительства				✓(нк)
5. Документы, подтверждающие полномочия лиц, подписывающих договоры по доверенности или заверяющих копии документов: применяется во всех случаях					
5.1	Оформленные в соответствии с законодательством документы, подтверждающие полномочия лиц, подписывающих договоры по доверенности				✓(н)
5.2	Оформленные в соответствии с законодательством документы, подтверждающие полномочия лиц, заверяющих копии документов				✓(о) / ✓(зк)

[20] Перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны) (утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 05 июня 2023 № 86н) или иной аналогичный документ, действующий на дату проведения экспертизы.

[21] Предоставляется бенефициарным владельцем юридического лица или индивидуального предпринимателя при заключении договора поручительства (только в случаях предоставления в качестве обеспечения поручительства Акционерного общества «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства», региональных фондов содействия кредитованию малого и среднего предпринимательства).