

# БИЗНЕС-ПЛАН

Утверждаю

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2018 г.

М.П.

## «РЕКОНСТРУКЦИЯ КОРОВНИКА, ПРИОБРЕТЕНИЕ ОБОРУДОВАНИЯ И СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОЙ ТЕХНИКИ С ЦЕЛЬЮ СОЗДАНИЯ СЕМЕЙНОЙ ЖИВОТНОВОДЧЕСКОЙ ФЕРМЫ»



разработчик

АлтИнвест

2018 г.

## Содержание

Наименование раздела	Страница
<b>1. Резюме проекта</b>	<b>3</b>
<b>2. Инициатор проекта</b>	<b>7</b>
<b>3. Существо предлагаемого проекта</b>	<b>8</b>
<b>3.1. Местоположение реализуемого проекта</b>	<b>8</b>
<b>3.2. Информация о _____ районе _____ области</b>	<b>8</b>
<b>3.3. Предпосылки реализации проекта</b>	<b>9</b>
<b>3.4. Характеристика закупаемого оборудования и техники</b>	<b>9</b>
<b>3.5. Экологические вопросы</b>	<b>9</b>
<b>4. Анализ положения дел в отрасли</b>	<b>11</b>
<b>4.1. Масштаб отраслевого рынка</b>	<b>11</b>
<b>4.2. Размер рынка, общий годовой объём продаж</b>	<b>14</b>
<b>4.3. Ценообразование на потребительском рынке _____ области</b>	<b>15</b>
<b>5. Анализ рынков сбыта продукции и закупок сырья</b>	<b>16</b>
<b>5.1. Маркетинговая стратегия проекта</b>	<b>16</b>
<b>6. График реализации проекта</b>	<b>17</b>
<b>7. Финансовый план</b>	<b>18</b>
<b>7.1. Исходные данные</b>	<b>18</b>
<b>7.1.1. Налоговое окружение</b>	<b>18</b>
<b>7.1.2. Номенклатура и цены продукции</b>	<b>18</b>
<b>7.1.3. План производства</b>	<b>18</b>
<b>7.1.4. Номенклатура и цены сырья, материалов и пр.</b>	<b>29</b>
<b>7.1.5. Калькуляция прямых материальных затрат</b>	<b>31</b>
<b>7.1.6. Численность персонала и заработная плата</b>	<b>31</b>
<b>7.2. План расходов (инвестиционные затраты) по созданию и развитию животноводческой фермы на базе крестьянского (фермерского) хозяйства, в том числе расходов, предлагаемых для софинансирования за счет средств гранта</b>	<b>32</b>
<b>7.3. Расчёт выручки</b>	<b>33</b>
<b>7.4. Расчёт прибылей и убытков</b>	<b>33</b>
<b>7.5. Окупаемость проекта</b>	<b>34</b>
<b>7.6. Оценка экономической эффективности проекта</b>	<b>34</b>
<b>8. Оценка рисков</b>	<b>36</b>

## 1. Резюме проекта

Сельское хозяйство является одним из приоритетных направлений развития сельскохозяйственного сектора экономики \_\_\_\_\_ района \_\_\_\_\_ области. Сельскохозяйственные предприятия, создавая рабочие места, формируют условия для сохранения системы расселения населения района, являются условием для поддержания инфраструктурной обеспеченности территории. Важным условием развития сельского хозяйства на расчетную перспективу должны стать мероприятия, осуществляемые в рамках национального проекта «Развитие АПК» и Государственной программы развития сельского хозяйства.

В число приоритетных направлений развития агропромышленного комплекса \_\_\_\_\_ района входит сохранение традиционной специализации сельского хозяйства, ориентированного на молочное животноводство.

Вместе с этим производство молока и продуктов его переработки является одним из самых стабильных и выгодных направлений ведения сельскохозяйственного производства.

Учитывая значительный сельскохозяйственный потенциал \_\_\_\_\_ района, как хорошей сырьевой базы для организации животноводческой фермы, Инициатор проекта планирует привлечь инвестиционные ресурсы и средства государственной поддержки с целью создания семейной молочно-товарной фермы.

В рамках создания хозяйства предполагается провести работы по реконструкции коровника, а также закупить современную технику и оборудование.

Все работы по строительству, приобретению техники и оборудования планируется выполнить с мая по август 2018 г.

В рамках реализуемого проекта планируется производство следующих видов продукции:

1. Молоко сырое;
2. Мясо КРС в живом весе.

При выходе на проектную мощность в 2024 году годовой объем производства молока составит 757,52 тонн, мяса КРС в живом весе – 53,35 тонн.

Для успешной реализации инвестиционного проекта по созданию семейной молочной фермы, рассчитана потребность в финансировании. Основной объем инвестиций планируется привлечь с мая по август 2018 г.

Направления инвестирования в различные статьи затрат, связанных с созданием семейной молочной фермы представлены ниже:

**Таблица 1**

**План расходов гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства**

Статьи расходов	Стоимость единицы, руб.	Кол-во единиц	Сумма – всего, рублей	Финансирование	
				расходов, рублей	
				средства гранта	собственные средства
<b>Строительно-монтажные работы</b>			<b>20 496 128,00</b>	<b>12 297 676,80</b>	<b>8 198 451,20</b>
Кровельные работы с монтажом обрешетки, утеплением и укладкой профлиста (с материалами )	5 120,00	2 184	11 182 080,00	6 709 248,00	4 472 832,00
Ворота распашные утепленные3х4(с монтажом )	144 000,00	4	576 000,00	345 600,00	230 400,00
Ворота распашные не утепленные3х4(с монтажом )	80 000,00	5	400 000,00	240 000,00	160 000,00
Устройство стойлового места (настил из досок 50х150) на 100 голов	1 312,00	264	346 368,00	207 820,80	138 547,20
Устройство навозоуборочного канала (лотки)	720,00	160	115 200,00	69 120,00	46 080,00
Кирпичная кладка	6 400,00	5	32 000,00	19 200,00	12 800,00
Бетонные работы с укладкой армирующих материалов и устройство опалубки	7 200,00	20	144 000,00	86 400,00	57 600,00
Выведение канализации из молочного блока с материалами	128 000,00	1	128 000,00	76 800,00	51 200,00
Демонтаж кровельного покрытия до потолочных плит	720,00	2 184	1 572 480,00	943 488,00	628 992,00
Монтаж окон (сами окна обсуждаются отдельно)	9 600,00	20	192 000,00	115 200,00	76 800,00
Доставка	1 680 000,00	3	5 040 000,00	3 024 000,00	2 016 000,00
Проезд рабочих до места монтажа	96 000,00	8	768 000,00	460 800,00	307 200,00
<b>Оборудование, в т.ч.</b>			<b>3 952 000,00</b>	<b>2 371 200,00</b>	<b>1 580 800,00</b>
Молокопровод (с монтажом) на 100 голов	1 280 000,00	1	1 280 000,00	768 000,00	512 000,00
Индивидуальное поение с чугунными эмалированными поилками на 100 голов	592 000,00	1	592 000,00	355 200,00	236 800,00
Навозоуборочный транспортер ТСН-160 (с монтажом) на 100 голов	672 000,00	1	672 000,00	403 200,00	268 800,00
Стойловое оборудование привязного содержания КРС (с монтажом )на 100 голов	448 000,00	1	448 000,00	268 800,00	179 200,00
Охладитель молока закрытого типа V 2500 с автоматом промывки	960 000,00	1	960 000,00	576 000,00	384 000,00
<b>Приобретение техники</b>		<b>5</b>	<b>11 528 538,67</b>	<b>6 917 123,20</b>	<b>4 611 415,47</b>
Сельскохозяйственная техника	2 305 707,73	5	11 528 538,67	6 917 123,20	4 611 415,47
<b>Итого:</b>			<b>35 976 666,67</b>	<b>21 586 000,00</b>	<b>14 390 666,67</b>

**Комментарий к таблице: источником информации для формирования инвестиционных затрат являются коммерческие предложения и договора от строителей и поставщиков техники. Периоды освоения инвестиционных затрат основываются на планах Инициатора проекта по вводу мощностей в эксплуатацию.**

Таблица 2

**Структура финансирования**

Наименование источника финансирования	в % от общей суммы	Всего, тыс. руб.
средства гранта	60,00%	21 586 000,00
собственные средства	40,00%	14 390 666,67
<b>Итого:</b>	<b>100,00%</b>	<b>35 976 666,67</b>

**Показатели эффективности**

Показатели эффективности, рассчитанные на базе денежного потока на инвестированный капитал:

- годовая выручка от реализации продукции фермерского хозяйства, при выходе на проектную мощность – 38,415 млн. руб.;
- рентабельность чистой прибыли, после выхода на проектную мощность 48%;
- срок окупаемости проекта – 5 лет и 5 месяцев с апреля 2018 г.;
- количество новых рабочих мест в первый год реализации проекта – 3 ед.

**Значение Проекта**

Реализация Проекта внесет вклад в социальное развитие \_\_\_\_\_ области: в бюджеты разных уровней за прогнозный период будет перечислено  $\approx$  3 916,93 тыс. руб.

Создание молочной фермы позволит решить некоторые из основных проблем села - увеличение производительности труда и повышение уровня жизни работников АПК благодаря предложению заработной платы, превышающей прожиточный минимум по региону, предоставлению комфортных условий труда.

**Риски Проекта**

1. Недофинансирование проекта на инвестиционной стадии;
2. Болезни животных – уменьшение поголовья, снижение сохранности молодняка;
3. Засуха, болезни растений, неурожай, рост цен на корм, возникновение дефицита кормов, снижение продуктивности животных (недобор живой массы, снижение молочной продуктивности), уменьшение поголовья;
4. Снижение качества мяса и молока вследствие неправильного ухода и кормления, нарушение технологического процесса;
5. Усиление конкуренции, изменение закупочной политики молокоперерабатывающих заводов - снижение закупочных цен, увеличение коммерческих расходов;
6. Изменение в госрегулировании - уменьшение размера субсидий, увеличение импортных квот.

**Сильные стороны Проекта**

1. Проект соответствует стратегическим направлениям развития государства (развитие АПК), способствует социальному и экономическому развитию сельских районов \_\_\_\_\_ области;
2. Проект вносит вклад в инновационное развитие сельского хозяйства с высокой производительностью труда;
3. Существует постоянная потребность со стороны молокопереработчиков и мясопереработчиков \_\_\_\_\_ области в высококачественном сырье - гарантия сбыта.

### **Заключение**

На основе составленного финансового плана, в котором были сформированы основные количественные характеристики объема продаж, выручки от реализации, совокупных прямых и общих затрат, прибыли от финансово-хозяйственной деятельности, денежного потока, а также проанализированы показатели экономической эффективности инвестиций и их чувствительность, можно сделать вывод о том, что данный проект является финансово состоятельным, рентабельным, прибыльным, а семейная молочно-товарная ферма на протяжении всего срока реализации проекта способна погашать свои обязательства перед поставщиками, подрядчиками, персоналом и государством.

## 2. Инициатор проекта

Таблица 3

### Общая информация по хозяйству

Соискатель гранта	
Местоположение хозяйства	
Дата регистрации	

### 3. Существо предлагаемого проекта

#### 3.1. Местоположение реализуемого проекта

Проект предполагает создание молочной животноводческой фермы в пгт. \_\_\_\_\_ района \_\_\_\_\_ области.

#### Рисунок 1. Местоположение животноводческой фермы Инициатора проекта

#### 3.2. Информация о \_\_\_\_\_ районе \_\_\_\_\_ области

#### 3.3. Предпосылки реализации проекта

Основными предпосылками, определяющими возможность и целесообразность создания молочной животноводческой фермы в \_\_\_\_\_ районе являются:

- поддержка Проекта местными и региональными органами власти;
- наличие действующей площадки, пригодной для строительства животноводческих объектов;
- наличие достаточных площадей сельскохозяйственных земель для функционирования молочной фермы;
- наличие транспортных магистралей;
- наличие свободных технических мощностей: водоснабжение, энергоснабжение;
- благоприятные условия комплектования молочной фермы квалифицированными кадрами.

#### 3.4. Характеристика закупаемого оборудования и техники

На поставку оборудования у Инициатора проекта имеется коммерческое предложение. Предполагается закупить следующий перечень оборудования:

Таблица 5

Перечень приобретаемого оборудования

Статьи расходов	Стоимость единицы, руб.	Количество единиц	Сумма – всего, рублей
<b>Оборудование, в т.ч.</b>			<b>3 952 000,00</b>
Молокопровод (с монтажом) на 100 голов	1 280 000,00	1	1 280 000,00
Индивидуальное поение с чугунными эмалированными поилками на 100 голов	592 000,00	1	592 000,00
Навозоуборочный транспортер ТСН-160 (с монтажом) на 100 голов	672 000,00	1	672 000,00
Стойловое оборудование привязного содержания КРС (с монтажом) на 100 голов	448 000,00	1	448 000,00
Охладитель молока закрытого типа V 2500 с автоматом промывки	960 000,00	1	960 000,00

#### 3.5. Экологические вопросы

Основными загрязняющими веществами, выбрасываемыми без очистки в атмосферу от зданий молочной фермы будут избыточное тепло, влага, пары водорода и оксиды углерода и азота. Очистка и обеззараживание выбросов от источников этих выбросов не предусматривается (кроме паров водорода), они рассеиваются в атмосфере. Воздействие

этих загрязняющих атмосферу веществ на эту среду будет незначительно и практически не изменит сложившейся экосреды в данном районе.

Шумовое воздействие на селитебную территорию в связи с её удалённостью не будет превышать допустимых величин.

При эксплуатации молочной фермы грунт и грунтовые воды загрязняться не будут, так как предусматривается благоустройство территории с устройством проездов и площадок с твёрдым покрытием.

Концентрация загрязняющих веществ в стоках не будет превышать допустимых концентраций загрязняющих веществ, разрешённых при сбросе сточных вод на поля фильтрации. Создание животноводческой фермы в \_\_\_\_\_ районе \_\_\_\_\_ области не нанесёт большого ущерба окружающей среде, не окажет серьёзного воздействия на воздушную среду, не представляет угрозы для здоровья человека при прямом, косвенном, кумулятивном и других видов воздействия с учетом отдаленных последствий и его эксплуатация не приведет к необратимым или кризисным изменениям в природной среде в период строительства и эксплуатации.

Воздействие на флору и фауну также сведено к минимуму.

Принятые проектные решения соответствуют существующему законодательству по охране природы и рациональному использованию природных ресурсов.

## 4. Анализ положения дел в отрасли

### 4.1. Масштаб отраслевого рынка

Отрасли агропромышленного комплекса \_\_\_\_\_ области – важная сфера экономической деятельности по производству сельскохозяйственной продукции в целях обеспечения населения качественным продовольствием, промышленности - сырьем, а также содействия занятости не только сельского, но и городского населения.

На территории \_\_\_\_\_ области находится 13 сел с постоянно проживающим населением, из которых в 9 сельскохозяйственное производство ведется только гражданами, имеющими личные подсобные хозяйства. Более 19% сельских поселений признаны неперспективными, граждане которых подлежат переселению. Основная доля товарного сельскохозяйственного производства сосредоточена в поселках городского типа и городе \_\_\_\_\_.

В 2011-2015 годах обеспечивается планомерный рост производства валовой продукции сельского хозяйства, несмотря на крупномасштабное наводнение 2013-2014 годах, среднегодовые приросты продукции сельского хозяйства составили 8,3%. В целом последние пять лет характеризуются ростом выпуска продукции как в стоимостном, и в натуральном выражении. В хозяйствах всех категорий произведено скота и птицы (в убойном весе) 0,515 тыс. тонн (116,0% от объема 2011 года), молока 5,95 тыс. тонн (102,5%), яйца 25,421 млн. шт. (123,0%), валовый сбор овощей открытого и закрытого грунта достиг 5,426 тыс. тонн (130,9%). С 2005 года по 2015 год валовый сбор картофеля вырос до 12,408 тыс. тонн (102,7%).

Сельское хозяйство области обеспечивает 2,0 % валового регионального продукта.

По данным Федеральной службы государственной статистики, на 1 января 2016 года в \_\_\_\_\_ области было зарегистрировано – 230 хозяйствующих субъектов, осуществляющих свою деятельность в сельском хозяйстве, из них сельскохозяйственные организации составили - 51 единицу, крестьянские (фермерские) хозяйства, включая индивидуальных предпринимателей - 177 единиц, сельскохозяйственные потребительские кооперативы - 2 единицы.

За последние пять лет структура валовой продукции сельского хозяйства в \_\_\_\_\_ области претерпела существенные изменения. Так, в 2006 году на сельхозорганизации приходилось 31,5% от общего объема производства, на личные подсобные хозяйства - 49,0%, на крестьянские хозяйства - 16,0%. В 2015 году удельный вес сельскохозяйственных организаций сократился до 16,3%, а доля личных хозяйств населения и крестьянских (фермерских) хозяйств составила 43,3% и 40,4% соответственно.

В это же время произошло довольно существенное увеличение душевого потребления основных продуктов питания в \_\_\_\_\_ области: мяса и мясопродуктов в перерасчете на мясо на 18,8%, молока и молокопродуктов в перерасчете на молоко - 18,2%, яиц - 36,8%, овощей - 10%, картофеля - 10,3%, что указывает на увеличение экономической доступности продуктов питания для населения.

\_\_\_\_\_ область зависима от поставок продовольствия. Наибольшая зависимость по сельскохозяйственной продукции, могущей производиться на территории области, отмечается по мясу и мясопродуктам, овощам закрытого грунта. Доля собственного производства в балансе потребления составляет - 32,5%.

В целях удовлетворения потребностей населения области в охлажденном мясе и овощах закрытого грунта, решения задач по импортозамещению, Правительством \_\_\_\_\_ области с 2014 года приоритетом на территории области признано развитие молочного и мясного скотоводства, производство мяса птицы, свинины, овощей закрытого и открытого грунта. В 2015 году начата реализация инвестиционных проектов по созданию новых производств:

- ООО «Тепличный комплекс «\_\_\_\_\_», строительство тепличного комплекса площадью 5,07 га с объемом производства до 3000 тонн огурцов, томатов и зеленых

культур в год (плановый срок ввода в эксплуатацию 2019 год);

- ООО «Фермерское хозяйство «\_\_\_\_\_», организация производства мяса индейки с годовым объемом производства 156 тонн в год (плановый срок ввода в эксплуатацию 2018 год);

- ООО «Агропромышленный парк «\_\_\_\_\_», строительство тепличного комплекса площадью 1,5 га с объемом производства до 1000 тонн овощных культур в год (ввод - 2017 год); строительство индюшиной фермы с объемом производства 500 тонн мяса индейки в год и свиноплекарского комплекса с объемом производства 1400 тонн свинины в год (плановый срок ввода в эксплуатацию - 2020 год).

В 2016 году в рамках мероприятия Программы «Развитие семейных животноводческих ферм на базе крестьянских фермерских хозяйств» поддержан проект по созданию животноводческой фермы, специализирующейся на выращивании крупного рогатого скота мясного направления. Планируется закупить 100 голов скота породы «Колмыкская степная» и на базе его и имеющегося в хозяйстве поместного поголовья создать стадо мясного направления, что позволит к 2020 году получать ежегодно до 50 тонн высококачественной говядины и практически в два раза увеличить производство мяса крупного рогатого скота в области. Мясное скотоводство перспективно для \_\_\_\_\_ области.

Реализация этих проектов позволит повысить долю местной продукции в региональном потреблении:

- по мясу индейки (656 тонн в год) и свинины (1400 тонн в год) полностью заместить привозное мясо;

- по мясу говядины (50 тонн или 15% самообеспеченности) на начальном этапе с дальнейшим развитием семейной животноводческой фермы;

- по овощам закрытого грунта (огурцам, томатам и зеленым культурам 4000 тонн в год или 100% самообеспеченности), что позволит полностью удовлетворить потребность внутреннего рынка региона.

Земли сельскохозяйственного назначения в \_\_\_\_\_ области составляют - 302,472 тыс. га, в том числе: сельскохозяйственные угодья - 82,848 тыс. га, из них: пашня 21,487 тыс. га, залежь - 2,002 тыс. га, многолетние насаждения - 0,032 тыс. га, сенокосы - 33,769 тыс. га, пастбища - 25,558 тыс. га.

Общая посевная площадь сельскохозяйственных культур 2015 года по сравнению с 2011 годом увеличилась на 0,298 тыс. га (на 4,8%) и составила - 6,491 тыс. га.

Земли сельскохозяйственного назначения на значительных площадях характеризуются неудовлетворительным культуротехническим состоянием и невысоким почвенным плодородием. Естественное плодородие почв, вовлекаемых в сельскохозяйственный оборот, низкое, с малым содержанием гумуса, доступных форм основных элементов питания (азота, фосфора, калия) и высокой кислотностью. Значительный урон почвам наносит водная эрозия.

Ежегодно в период прохождения паводков затапливается до 15% пашни. Без проведения специальных мероприятий по сохранению и повышению почвенного плодородия сельскохозяйственные угодья заболачиваются, повышается почвенная кислотность, развиваются эрозийные процессы. Значительная часть пашни требует ремонта, проведения больших объемов планировочных работ. На полях интенсивного ведения сельскохозяйственных работ с высокой механизацией труда прогрессирует уплотнение почв и соответственно ухудшение их физико-химических свойств.

Объем внесенных минеральных и органических удобрений позволил лишь компенсировать вынос питательных веществ растениями, получить урожай текущего года, но не сыграл роли на перспективу, то есть накопления питательных веществ в почве не произошло.

Учитывая, что в \_\_\_\_\_ области почвы земель сельскохозяйственного назначения характеризуются низкой биологической продуктивностью, слабо оструктурены,

имеют повышенную кислотность и низкое содержание минеральных веществ, необходимо дальнейшее проведение мероприятий по повышению плодородия почв.

В структуре валовой продукции сельского хозяйства \_\_\_\_\_ области картофель и овощи составляют 50-52%.

Картофель, капуста, морковь, зеленая продукция - продукция сельского хозяйства, которой местные сельхозтоваропроизводители могут полностью удовлетворить потребность населения.

Под картофелем и овощами занята четверть посевных площадей.

Полностью прекращено производство капусты в специализированных сельскохозяйственных предприятиях. В настоящее время товарное производство капусты сосредоточено в крестьянских (фермерских) хозяйствах, демонстрирующих ежегодное увеличение урожайности и опровергающих мнение о неэффективности и нецелесообразности производства капусты.

Возрастает в последние годы спрос населения на морковь, свеклу, зеленую продукцию и овощи закрытого грунта местного производства.

Поддержка овощеводства позволит сохранить существующее производство и создать предпосылки к его росту.

Основные виды продукции растениеводства, производимые в регионе:

- картофель, посевная площадь составляет - 1,243 тыс. га, в том числе сельхозорганизации - 0,118 тыс. га, крестьянские (фермерские) хозяйства - 0,310 тыс. га, хозяйства населения - 0,815 тыс. га. Средняя урожайность картофеля - 100,6 центнеров с одного гектара убранной площади, что на 9,3% выше уровня 2011 года, валовый сбор картофеля - 12,408 тыс. тонн;

- овощи открытого грунта, посевная площадь составляет - 0,211 тыс. га, в том числе сельхозорганизации - 0,011 тыс. га, крестьянские (фермерские) хозяйства - 0,057 тыс. га, хозяйства населения - 0,143 тыс. га. Средняя урожайность овощей открытого грунта - 244,4% с одного гектара убранной площади, что на 25,6% выше уровня 2011 года, валовый сбор овощей открытого грунта - 5,148 тыс. тонн;

- овощи закрытого грунта, валовый сбор овощей закрытого грунта - 0,278 тыс. тонн;

- кормовые культуры, посевная площадь составляет - 5,037 тыс. га, выращиванием кормовых культур занимаются только крестьянские (фермерские) хозяйства и индивидуальные предприниматели области.

Структура поголовья сельскохозяйственных животных в \_\_\_\_\_ области: крупный рогатый скот - крестьянские (фермерские) хозяйства - 94,6% от хозяйств всех категорий, хозяйства населения - 5,4%, в том числе коровы - крестьянские (фермерские) хозяйства - 95,3%, хозяйства населения - 4,7%; свиньи - крестьянские (фермерские) хозяйства - 66,7%, хозяйства населения - 33,3%; овцы и козы - крестьянские (фермерские) хозяйства - 21,9%, хозяйства населения - 78,1%; лошади - крестьянские (фермерские) хозяйства - 84,2%, хозяйства населения - 15,8%; олени - сельскохозяйственные организации - 78,7%, крестьянские (фермерские) хозяйства - 16,4%, хозяйства населения - 4,9%; птица - сельскохозяйственные организации - 88,6%, крестьянские (фермерские) хозяйства - 7,1%, хозяйства населения - 4,3%.

В области отсутствует племенные и генофондные предприятия, племенное стадо сельскохозяйственных животных, зарегистрированных в Государственном племенном регистре в области не имеется. Одна из причин неблагоприятной ситуации в животноводстве – низкая производительность труда, обусловленная неудовлетворительным состоянием производственных фондов, износ которых достиг критического уровня, недостаточная обеспеченность молочного скотоводства кормами местного производства.

Предпринятые меры в рамках реализации государственной программы по ускоренному развитию животноводства позволили приостановить процесс дестабилизации животноводства в целом, наметилась тенденция его оживления. Самообеспеченность \_\_\_\_\_ области мясом и мясopодуктами составляет 4,4%. Говядина местного

производства поступает на рынок области только от забоя крупного рогатого скота молочного направления. Мясное скотоводство никогда не было отраслью сельского хозяйства \_\_\_\_\_ области. Вместе с тем, в связи с прекращением деятельности ряда сельскохозяйственных предприятий и образованием в связи с этим значительных фондов незадействованных в сельскохозяйственном обороте сельскохозяйственных угодий, в том числе пашни, возникли объективные предпосылки для развития мясного скотоводства на территории области.

Самообеспеченность области молоком и молочными продуктами составляет 15,8%, это означает, что область находится в зависимости от ввоза данных видов животноводческой продукции.

Основными видами продукции животноводства, производимые в регионе являются:

- производство молока - 5,950 тыс. тонн, основной производитель крестьянские (фермерские) хозяйства - 92,6%;

- производство яиц - 25,421 млн штук, основной производитель сельскохозяйственные организации - 89,4%;

- производство скота и птицы на убой в живом весе - 0,785 тыс. тонн, в том числе сельскохозяйственные организации - 52,0%, крестьянские (фермерские) хозяйства - 29,3%.

В \_\_\_\_\_ области по состоянию на 1 января 2016 года имеются в наличии мощности по переработке продукции животноводства в объеме 3,5 тыс. тонн.

#### **4.2. Размер рынка, общий годовой объём продаж**

Областной потребительский рынок в основном формируется за счет ввоза товаров народного потребления из других регионов и импорта.

Согласно данным \_\_\_\_\_стата за январь - декабрь 2017 года оборот розничной торговли составил 30679,5 млн. рублей или 99,6%.

В структуре оборота розничной торговли доля пищевых продуктов (включая напитки) и табачных изделий составила 51,2%, непродовольственных товаров – 48,8%. В январе-декабре 2016 года эти показатели составляли 55,1% и 44,9% соответственно.

В разрезе товарных групп по итогам января-декабря 2017 года в сопоставимых ценах по отношению к аналогичному периоду 2016 года отмечались более высокие темпы роста продаж непродовольственных товаров по сравнению с продовольственными товарами. Темп роста оборота торговли непродовольственными товарами в январе-декабре 2017 года составил – 107,5%, пищевыми продуктами, включая напитки, и табачные изделия - 98,8%.

В январе-декабре 2017 г. оборот розничной торговли на 100% формировался торговыми организациями и индивидуальными предпринимателями, осуществляющими деятельность вне рынка. На долю торговых организаций и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность вне рынка, приходилось 99,6% оборота розничной торговли.

Оборот общественного питания в январе-декабре 2017 года составил 2253,7 млн. рублей, или 107,7% (в сопоставимых ценах) к январю – декабрю 2016 года.

Оборот оптовой торговли в 2017 году составил 62 523,9 млн. рублей, или 99,6% в сопоставимых ценах к соответствующему периоду предыдущего года.

В декабре 2017 года стоимость фиксированного набора потребительских товаров и услуг в процентах к предыдущему месяцу возросла на 0,6% и составила 21 380,29 рублей. Стоимость минимального набора продуктов питания к предыдущему месяцу увеличилась на 1,5% и составила 6707 рублей.

По информации \_\_\_\_\_стата индекс потребительских цен на все товары и услуги в IV квартале 2017 года к предыдущему кварталу вырос и составил 100,51%, в том числе на продовольственные товары – 100,38%, непродовольственные товары – 100,96 %, услуги – 100,29%.

В январе - декабре 2017 года населению было предоставлено платных услуг на сумму 15557,1 млн. рублей или 99,1% к аналогичному периоду прошлого года.

В январе – декабре 2017 года населению было предоставлено бытовых услуг на сумму 950,6 млн. рублей, что в сопоставимых ценах к аналогичному периоду прошлого года составляет 98,4%.

#### 4.3. Ценообразование на потребительском рынке \_\_\_\_\_ области

Таблица 6  
Средние потребительские цены на социально значимые товары на 1 марта 2018 г.  
(данные \_\_\_\_\_ стага)

Наименование товара	Средняя цена	Индекс цен в % к предыдущему месяцу
Говядина (кроме бескостного мяса), кг	420	100
Свинина (кроме бескостного мяса), кг	329,93	97,54
Баранина (кроме бескостного мяса), кг	564,24	97,13
Куры (кроме куриных окорочков), кг	174,29	97,07
Рыба мороженая неразделанная, кг	97,76	101
Масло сливочное, кг	516,59	98,48
Масло подсолнечное, кг	105,4	97,83
Молоко питьевое стерилизованное 2,5-3,2%	91,58	99,3
Яйца куриные (десяток)	91,55	101,82
Сахар-песок, кг	49,32	89,82
Соль поваренная пищевая, кг	28,88	100,12
Чай черный байховый, кг	838,02	99,14
Мука пшеничная, кг	44	99,57
Хлеб ржаной, ржано-пшеничный, кг	92,24	100
Хлеб и булочные изделия из пшеничной муки 1 и 2 сортов, кг	83,17	99,62
Рис шлифованный, кг	75,97	95,18
Пшено, кг	44,07	99,78
Крупа гречневая - ядрица, кг	65,47	96,51
Вермишель, кг	127,62	97,89
Картофель, кг	73,21	105,84
Капуста белокочанная свежая, кг	71,14	112,67
Лук репчатый, кг	63,21	100,62
Морковь, кг	80,46	105,61
Яблоки, кг	202,61	96,65

В целом в \_\_\_\_\_ области индекс потребительских цен на продовольственные товары в феврале месяце 2018 г. составил:

- в % к предыдущему месяцу - 99,88%;
- в % к декабрю предыдущего года - 99,94%.

## 5. Анализ рынков сбыта продукции и закупок сырья

### 5.1. Маркетинговая стратегия проекта

Контролировать сбыт продукции будет Глава КФХ. Путём личных встреч и телефонных переговоров, а также переписки по электронной почте будут заключаться договора с новыми клиентами. Также фермерское хозяйство будет привлекать покупателей путём участия во всевозможных ярмарках и выставках, в тендерах, организованных Администрацией \_\_\_\_\_ района \_\_\_\_\_ области.

В стратегии продвижения продукции будут задействованы основные методы:

- постоянная печатная реклама в специализированных печатных изданиях. Информирование потребителей о высокой степени экологической безопасности продукции и соответствия стандартам;
- активный поиск покупателей менеджером по сбыту продукции. Большое внимание будет уделяться мотивации персонала (комиссионное вознаграждение, специальные поощрительные меры). Гибкая ценовая политика в зависимости от объема и сезонных колебаний цены;
- хорошо зарекомендовала себя система распределения продукции по географическим регионам (различные населенные пункты \_\_\_\_\_ района) и типам потребителей (розничные/оптовые каналы продвижения и сбыта, конечный потребитель/предприятие – переработчики молока и мяса говядины);
- разработка, создание и распространение рекламы (буклеты, календари, авторучки, ежедневники и т.п.) с символикой фермерского хозяйства. Массированная информация о запуске проекта на полную мощность с участием известных и авторитетных лиц;
- ежегодное участие в различных выставках, агропромышленных, продовольственных, тематических выставках);
- планируется установление схемы «обратной связи с клиентом» посредством опроса и анкетирования с целью узнать, как воспринимает потребитель продукцию.

## 6. График реализации проекта

Все работы по реконструкции коровника, приобретению техники, приобретению и монтажу оборудования планируется выполнить с мая по август 2018 г.

Таблица 7

План-график реализации проекта

Мероприятие (содержание работ)	Сроки исполнения (месяц, год)	Сметная стоимость, руб.	Ожидаемые результаты
Строительно-монтажные работы	май-август 2018 г.	20 496 128,00	Возможность размещения дополнительного поголовья на ферме, создание благоприятных условий для содержания животных
Оборудование	август 2018 г.	3 952 000,00	Рост валового надоя до 5 500 кг молока на одну голову в год
Приобретение техники	август 2018 г.	11 528 538,67	Автоматизация процесса кормораздачи и кормозаготовки
Прием работников	август 2018 г.		Создание трёх новых рабочих мест в 2018 г.
<b>Итого:</b>		<b>35 976 666,67</b>	

## 7. Финансовый план

### 7.1. Исходные данные

#### Условия и допущения, принятые для расчёта

- финансово-экономические расчёты произведены на базе программного продукта MS Excel;
- ключевая ставка ЦБ РФ (данные Департамента внешних и общественных связей Банка России) на март 2018 г. составляет 7,25%;
- расчет инвестиционного проекта произведён в постоянных ценах на момент разработки бизнес-плана без учета инфляции;
- период расчёта составляет 6 лет и 8 месяцев с апреля 2018 г.;
- в бизнес-плане предусматривается сценарий, при котором проект начнется не в предполагаемый срок. В связи с этим, дата начала реализации проекта будет привязана к дате получения государственной поддержки (предположительно – апрель-май 2018 г.).

#### 7.1.1. Налоговое окружение

Условия налогообложения, учтенные при расчете бизнес-плана, соответствуют действующему на март 2018 г. налоговому законодательству Российской Федерации.

На основании указанных норм при формировании налогового окружения проекта были учтены следующие ставки:

Таблица 8

#### Налоговые ставки

Наименование налогов, уплачиваемых предприятием, осуществляющим инвестиционный проект	Ставка (или сумма)	Период начисления (дней)	Льготы (основание)
Отчисления с заработной платы	31,4%	мес.	-
Налог по упрощенной системе налогообложения	6%	квартал	-

#### 7.1.2. Номенклатура и цены продукции

Таблица 9

Показатели	Ед. изм.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Молоко коровье сырое</b>								
Цена реализации 1 тонны	руб.							
<b>Мясо КРС в живом весе</b>								
Цена реализации 1 тонны	руб.							

#### 7.1.3. План производства

Продукция растениеводства будет полностью использоваться на собственные нужды фермы.

На основе информации, предоставленной экспертами в области молочного животноводства, были спрогнозированы параметры содержания животных, движения поголовья и выхода готовой продукции.

Порода коров на ферме: черно-пестрая.

Молочная продуктивность крупного рогатого скота зависит от особенностей животного, условий содержания, возраста и многих других факторов. Но в первую очередь — от породы и происхождения. На территории России большое распространение с начала прошлого столетия получила черная (пестрая) порода коров, которая и на сегодняшний

день удерживает лидирующие позиции.



**Рисунок 1. Черно-пестрая порода коров**

Среди отличительных характеристик, относящихся к экстерьеру этих животных, конечно, основной является масть. Шерсть имеет всегда черно-пестрый окрас, очень приятная и мягкая на ощупь. Тонкая кожа образует на теле небольшие складки. Спина и поясница составляют ровную прямую линию. Удлиненное тело животного с довольно объемистым брюхом развито пропорционально. Вымя чашеобразное с несимметричными долями и очень близко расположенными друг к другу задними сосками. Крепкие конечности поставлены прямо. Массу тела корова набирает очень быстро. Имея вес при рождении 35 кг, к периоду взросления она весит 470—550 кг при росте 140 см. Быки значительно тяжелее — их масса от 850 до 900 кг.

В основном буренок этой породы держат в хозяйствах из-за их хороших надоев. Хотя представительницы разных типов и дают неодинаковое количество молока, зависит это не от климата в конкретном регионе, а от рациона и условий, в которых содержатся животные.

В центральных районах передовые хозяйства получают от своих черно-пестрых коров до 7600–8000 кг молока.

В рамках реализуемого проекта планируется производство следующих видов продукции:

1. Молоко сырое;
2. Мясо КРС в живом весе.

В дальнейшем, при выходе на проектную мощность и получении товарных объемов молока и мяса КРС на постоянной основе, Инициатор проекта планирует ввести в эксплуатацию перерабатывающее производство, в состав которого будет входить: убойный цех, холодильный цех, цех по переработке мяса КРС, цех по переработке молока и производству сыров.

Для расчёта производственной программы сформирован график движения поголовья.

Таблица 10

## План движения поголовья на 2018 год

Виды и группы животных и птицы	Наличие на начало года	Приход			Расход					Наличие на конец года	Средне-годовое поголовье, гол.	Средне-суточный прирост живой массы 1 головы, г
		живой приплод и перевод из других групп	покупка племенного скота	покупка	перевод в другие группы	реализация на мясо	продажа племенного скота	прочее выбытие	падеж			
				товарного скота								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Крупный рогатый скот</b>												
Быки-производители												
Коровы												
Нетели												
Телки рождения позапрошлого года												
Телки рождения прошлого года												
Бычки и кастраты всех возрастов												
Взрослый скот на откорме												
Телята рождения планируемого года												
Итого												

**Бизнес-план «Реконструкция коровника, приобретение оборудования и сельскохозяйственной техники с целью создания семейной животноводческой фермы»**

**Таблица 11**

**План движения поголовья на 2019 год**

Виды и группы животных и птицы	Наличие на начало года	Приход			Расход					Наличие на конец года	Средне-годовое поголовье, гол.	Средне-суточный прирост живой массы 1 головы, г
		живой приплод и перевод из других групп	покупка племенного скота	покупка товарного скота	перевод в другие группы	реализация на мясо	продажа племенного скота	прочее выбытие	падеж			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Крупный рогатый скот</b>												
Быки-производители												
Коровы												
Нетели												
Телки рождения позапрошлого года												
Телки рождения прошлого года												
Бычки и кастраты всех возрастов												
Взрослый скот на откорме												
Телята рождения планируемого года												
Итого												

**Бизнес-план «Реконструкция коровника, приобретение оборудования и сельскохозяйственной техники с целью создания семейной животноводческой фермы»**

**Таблица 12**

**План движения поголовья на 2020 год**

Виды и группы животных и птицы	Наличие на начало года	Приход			Расход					Наличие на конец года	Средне-годовое поголовье, гол.	Средне-суточный прирост живой массы 1 головы, г
		живой приплод и перевод из других групп	покупка племенного скота	покупка товарного скота	перевод в другие группы	реализация на мясо	продажа племенного скота	прочее выбытие	падеж			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Крупный рогатый скот</b>												
Быки-производители												
Коровы												
Нетели												
Телки рождения позапрошлого года												
Телки рождения прошлого года												
Бычки и кастраты всех возрастов												
Взрослый скот на откорме												
Телята рождения планируемого года												
Итого												

**Бизнес-план «Реконструкция коровника, приобретение оборудования и сельскохозяйственной техники с целью создания семейной животноводческой фермы»**

**Таблица 13**

**План движения поголовья на 2021 год**

Виды и группы животных и птицы	Наличие на начало года	Приход			Расход					Наличие на конец года	Средне-годовое поголовье, гол.	Средне-суточный прирост живой массы 1 головы, г
		живой приплод и перевод из других групп	покупка племенного скота	покупка товарного скота	перевод в другие группы	реализация на мясо	продажа племенного скота	прочее выбытие	падеж			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Крупный рогатый скот</b>												
Быки-производители												
Коровы												
Нетели												
Телки рождения позапрошлого года												
Телки рождения прошлого года												
Бычки и кастраты всех возрастов												
Взрослый скот на откорме												
Телята рождения планируемого года												
Итого												

**Бизнес-план «Реконструкция коровника, приобретение оборудования и сельскохозяйственной техники с целью создания семейной животноводческой фермы»**

**Таблица 14**

**План движения поголовья на 2022 год**

Виды и группы животных и птицы	Наличие на начало года	Приход			Расход					Наличие на конец года	Средне-годовое поголовье, гол.	Средне-суточный прирост живой массы 1 головы, г
		живой приплод и перевод из других групп	покупка племенного скота	покупка товарного скота	перевод в другие группы	реализация на мясо	продажа племенного скота	прочее выбытие	падеж			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Крупный рогатый скот</b>												
Быки-производители												
Коровы												
Нетели												
Телки рождения позапрошлого года												
Телки рождения прошлого года												
Бычки и кастраты всех возрастов												
Взрослый скот на откорме												
Телята рождения планируемого года												
Итого												

**Бизнес-план «Реконструкция коровника, приобретение оборудования и сельскохозяйственной техники с целью создания семейной животноводческой фермы»**

**Таблица 15**

**План движения поголовья на 2023 год**

Виды и группы животных и птицы	Наличие на начало года	Приход			Расход					Наличие на конец года	Средне-годовое поголовье, гол.	Средне-суточный прирост живой массы 1 головы, г
		живой приплод и перевод из других групп	покупка племенного скота	покупка товарного скота	перевод в другие группы	реализация на мясо	продажа племенного скота	прочее выбытие	падеж			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Крупный рогатый скот</b>												
Быки-производители												
Коровы												
Нетели												
Телки рождения позапрошлого года												
Телки рождения прошлого года												
Бычки и кастраты всех возрастов												
Взрослый скот на откорме												
Телята рождения планируемого года												
Итого												

Таблица 16

## План движения поголовья на 2024 год

Виды и группы животных и птицы	Наличие на начало года	Приход			Расход					Наличие на конец года	Средне-годовое поголовье, гол.	Средне-суточный прирост живой массы 1 головы, г
		живой приплод и перевод из других групп	покупка племенного скота	покупка	перевод в другие группы	реализация на мясо	продажа племенного скота	прочее выбытие	падеж			
				товарного скота								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Крупный рогатый скот</b>												
Быки-производители												
Коровы												
Нетели												
Телки рождения позапрошлого года												
Телки рождения прошлого года												
Бычки и кастраты всех возрастов												
Взрослый скот на откорме												
Телята рождения планируемого года												
Итого												



**Диаграмма 1. Среднегодовое поголовье, голов**

Вместе с этим важным показателем при расчёте выхода готовой продукции является молочная продуктивность коров.



**Диаграмма 2. Молочная продуктивность коров, кг/год**

Таким образом, возможно рассчитать планируемый объём производства сырого молока в натуральном выражении по годам реализации проекта:



Диаграмма 3. План реализации молока в натуральном выражении, тонн

Помимо молока хозяйство планирует реализовывать мясо КРС в живом весе.



Диаграмма 4. План реализации поголовья в живом весе, голов

Учитывая средний живой вес одного животного при реализации, который составляет  $\approx 550$  кг., рассчитывается валовый объем производства говядины в живом весе.



Диаграмма 5. Валовый объём производства мяса КРС в живом весе, тонн

#### 7.1.4. Номенклатура и цены сырья, материалов и пр.

Основными затратами фермерского хозяйства в процессе работы являются корма для животных. Расчёт кормов основывается на следующем рационе:

Таблица 17

Данные по кормам в расчёте на условную голову КРС

Наименование корма	Расход корма в сутки, кг	Влажность, %	Кормовых единиц, в 1 кг	Кормовых единиц в сутки, кг	Себестоимость/цена закупа за ед., руб.	Сумма, затрат, руб.
Сено люцерновое					3,25	23,08
Сенаж					2,63	46,46
Сено эспарцетовое					3,25	20,15
Концентраты					7,50	33,75
Солома					1,25	2,50
Молоко					6,99	27,95
Обрат					1,75	3,49
<b>Итого:</b>				<b>19,00</b>		<b>157,38</b>

Таблица 18

Расчёт условных голов КРС

Наименование продукции	период						
	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Количество условных голов							

Помимо расходов на корма присутствуют такие затраты, как: аренда поголовья, запасные части, ремонтные и строительные материалы для ремонта, нефтепродукты, электроэнергия, газоснабжение, зоотехнические и ветеринарные мероприятия, вода.

Поскольку у Инициатора проекта уже есть в наличии поголовье КРС, расчёт затрат принимался исходя из их фактических значений по состоянию на март 2018 г.

**Таблица 19**

**Потребность в материально-технических ресурсах для реализации  
производственной программы**

Наименование ресурсов	Количество, ед. (тонн, шт.)						
	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Корма (по видам):</b>							
Сено люцерновое							
Сенаж							
Сено эспарцетовое							
Концентраты							
Солома							
Молоко							
Обрат							
<b>Запасные части, ремонтные и строительные материалы для ремонта</b>							
<b>Аренда сельскохозяйственных животных</b>							
<b>Нефтепродукты</b>							
<b>Электроэнергия</b>							
<b>Зоотехнические и ветеринарные мероприятия</b>							
<b>Вода</b>							

**Таблица 20**

**Ценообразование на приобретаемые ресурсы**

Наименование ресурсов	Цена единицы ресурса, руб.						
	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Корма (по видам):</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Сено люцерновое							
Сенаж							
Сено эспарцетовое							
Концентраты							
Солома							
Молоко							
Обрат							
<b>Запасные части, ремонтные и строительные материалы для ремонта</b>							
<b>Аренда сельскохозяйственных животных</b>							
<b>Нефтепродукты</b>							
<b>Электроэнергия</b>							
<b>Зоотехнические и ветеринарные мероприятия</b>							
<b>Вода</b>							

Все потребляемые корма будут закупаться у сторонних организаций. Комбикормовая смесь производится собственными силами хозяйства, путем перемешивания и дробления необходимых компонентов.

В летний период предусмотрено пастбищное содержание.

**Таблица 21**

**Расходы на приобретаемые ресурсы**

Наименование ресурсов	Стоимость, руб.						
	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Корма (по видам):</b>							
Сено люцерновое							
Сенаж							
Сено эспарцетовое							
Концентраты							
Солома							
Молоко							
Обрат							
<b>Запасные части, ремонтные и строительные материалы для ремонта</b>							
<b>Аренда сельскохозяйственных животных</b>							
<b>Нефтепродукты</b>							
<b>Электроэнергия</b>							
<b>Зоотехнические и ветеринарные мероприятия</b>							
<b>Вода</b>							
<b>Итого:</b>							

**7.1.5. Калькуляция прямых материальных затрат**

**Таблица 22**

**Прямые затраты на единицу продукции**

ед. изм.: руб./ед.

	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Молоко							
Мясо КРС в живом весе							

**7.1.6. Численность персонала и заработная плата**

Потребность в наемных работниках и уровень их среднемесячной заработной платы для реализации производственной программы согласно таблице.

**Таблица 23**

**Численность работающих, расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды**

№ п/п	Наименование	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
1.	Количество постоянных рабочих мест, чел.							
2.	Среднемесячная заработная плата, рублей							
3.	Расходы на оплату труда - всего, рублей							
4.	Отчисления на социальные нужды, рублей							

Планируется организовать 3 новых рабочих места в 2018 г.

**7.2. План расходов (инвестиционные затраты) по созданию и развитию животноводческой фермы на базе крестьянского (фермерского) хозяйства, в том числе расходов, предлагаемых для софинансирования за счет средств гранта**

Направления инвестирования в различные статьи затрат, связанных с созданием молочной фермы представлены ниже:

**Таблица 24**

**План расходов гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства**

Статьи расходов	Стоимость единицы, руб.	Кол-во единиц	Сумма – всего, рублей	Финансирование расходов, рублей	
				средства гранта	собственные средства
<b>Строительно-монтажные работы</b>			<b>20 496 128,00</b>	<b>12 297 676,80</b>	<b>8 198 451,20</b>
Кровельные работы с монтажом обрешетки, утеплением и укладкой профлиста (с материалами )	5 120,00	2 184	11 182 080,00	6 709 248,00	4 472 832,00
Ворота распашные утепленные3х4(с монтажом )	144 000,00	4	576 000,00	345 600,00	230 400,00
Ворота распашные не утепленные3х4(с монтажом )	80 000,00	5	400 000,00	240 000,00	160 000,00
Устройство стойлового места (настил из досок 50х150) на 100 голов	1 312,00	264	346 368,00	207 820,80	138 547,20
Устройство навозоуборочного канала (лотки)	720,00	160	115 200,00	69 120,00	46 080,00
Кирпичная кладка	6 400,00	5	32 000,00	19 200,00	12 800,00
Бетонные работы с укладкой армирующих материалов и устройство опалубки	7 200,00	20	144 000,00	86 400,00	57 600,00
Выведение канализации из молочного блока с материалами	128 000,00	1	128 000,00	76 800,00	51 200,00
Демонтаж кровельного покрытия до потолочных плит	720,00	2 184	1 572 480,00	943 488,00	628 992,00
Монтаж окон (сами окна обсуждаются отдельно)	9 600,00	20	192 000,00	115 200,00	76 800,00
Доставка	1 680 000,00	3	5 040 000,00	3 024 000,00	2 016 000,00
Проезд рабочих до места монтажа	96 000,00	8	768 000,00	460 800,00	307 200,00
<b>Оборудование, в т.ч.</b>			<b>3 952 000,00</b>	<b>2 371 200,00</b>	<b>1 580 800,00</b>
Молокопровод (с монтажом) на 100 голов	1 280 000,00	1	1 280 000,00	768 000,00	512 000,00
Индивидуальное поение с чугунными эмалированными поилками на 100 голов	592 000,00	1	592 000,00	355 200,00	236 800,00
Навозоуборочный транспортер ТСН-160 (с монтажом) на 100 голов	672 000,00	1	672 000,00	403 200,00	268 800,00
Стойловое оборудование привязного содержания КРС (с монтажом )на 100 голов	448 000,00	1	448 000,00	268 800,00	179 200,00
Охладитель молока закрытого типа V 2500 с автоматом промывки	960 000,00	1	960 000,00	576 000,00	384 000,00
<b>Приобретение техники</b>		<b>5</b>	<b>11 528 538,67</b>	<b>6 917 123,20</b>	<b>4 611 415,47</b>
Сельскохозяйственная техника	2 305 707,73	5	11 528 538,67	6 917 123,20	4 611 415,47
<b>Итого:</b>			<b>35 976 666,67</b>	<b>21 586 000,00</b>	<b>14 390 666,67</b>

**Комментарий к таблице:** источником информации для формирования инвестиционных затрат являются коммерческие предложения от поставщиков. Периоды освоения инвестиционных затрат основываются на планах Инициатора проекта по вводу производственных мощностей в эксплуатацию.

### 7.3. Расчёт выручки

Таблица 25

#### Прогноз выручки от реализации продукции

Показатели	Ед. изм.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Молоко коровье сырое</b>								
Объем реализации	тонн							
Цена реализации 1 тонны	руб.							
Ожидаемая выручка от реализации	руб.							
<b>Мясо КРС в живом весе</b>								
Объем реализации	тонн							
Цена реализации 1 тонны	руб.							
Ожидаемая выручка от реализации	руб.							
<b>Общий объем ожидаемой выручки от текущей деятельности</b>	руб.							

### 7.4. Расчёт прибылей и убытков

Таблица 26

#### Эффективность и динамика развития хозяйства

№ п/п	Показатели	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
1	Доходы – всего, руб. (2 + 3 + 4 + 5)							
2	Выручка от реализации продукции, руб.							
	в том числе:							
	от продукции растениеводства							
	от продукции животноводства							
3	Выручка от реализации прочей продукции и услуг, руб.							
4	Сумма гранта, руб.							
5	Собственные средства, руб.							
6	Текущие расходы – всего, руб. (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13+14)							
7	Фонд оплаты труда с отчислениями на социальные нужды							
8	Горюче-смазочные материалы, запасные части							
9	Электроэнергия							
10	Аренда сельскохозяйственных животных							
11	Корма							
12	Вода							
13	Инвестиционные затраты							
14	Зоотехнические и ветеринарные мероприятия							

**Бизнес-план «Реконструкция коровника, приобретение оборудования и сельскохозяйственной техники с целью создания семейной животноводческой фермы»**

№ п/п	Показатели	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
15	Амортизация основных средств, руб.							
16	Прибыль (убыток) от реализации, руб. (2 + 3 - 6 - 15)							
17	Проценты за кредит, руб.							
18	Страхование, руб.							
19	Налоги и другие обязательные платежи, руб.							
20	Прибыль (убыток) до налогообложения, руб. (1 - 6 - 15 - 17 - 18 - 19)							
21	Налог на прибыль (на доход), руб.							
22	Чистая прибыль, руб. (20 - 21)							
23	Рентабельность, % (22 / (6 + 15 + 17 + 18 + 19 + 21)*100)							

### 7.5. Окупаемость проекта

Окупаемость проекта представляется согласно таблице 27.

Таблица 27

#### Окупаемость проекта

№ п/п	Показатели	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Итого:
1.	Инвестиционные расходы на реализацию проекта (собственные средства, заемные средства, грант) по годам, руб.								
2.	Инвестиционные расходы на реализацию проекта нарастающим итогом, руб.								
3.	Денежные поступления от проекта (чистая прибыль + амортизация), руб.								
4.	Денежные поступления от проекта нарастающим итогом, руб.								
5.	Разница между накопленными поступлениями и инвестиционными расходами (4 - 2), руб.								
6.	Окупаемость проекта, месяцев								

Срок окупаемости проекта составляет 5 лет и 5 месяцев с апреля 2018 г.

### 7.6. Оценка экономической эффективности проекта

Показатели эффективности, рассчитанные на базе денежного потока на инвестированный капитал:

- годовая выручка от реализации продукции фермерского хозяйства, при выхода на проектную мощность – 38,415 млн. руб.;

- рентабельность чистой прибыли, после выхода на проектную мощность 48%;
- срок окупаемости проекта – 5 лет и 5 месяцев с апреля 2018 г.;
- количество новых рабочих мест в первый год реализации проекта – 3 ед.

## 8. Оценка рисков

В данном разделе проводится качественный анализ рисков проекта, и даются общие рекомендации относительно методов борьбы с ними.

Таблица 28

### Оценка рисков

Наименование	Степень потенциального ущерба (в баллах)	Вероятность реализации (в баллах)	Ключевой риск для проекта	Комментарий
<b>1. Коммерческие риски</b>				
<b>1.1. Риски на инвестиционной стадии</b>				
Задержка в получении разрешительной документации	1	2	нет	
Задержка в подписании проектных контрактов	2	3	да	
Нарушение обязательств поставщиками и подрядчиками	2	2	да	
Низкое качество строительных работ	2	2	да	
Задержка в получении доступа к инфраструктуре	1	1	нет	
<b>1.2. Производственные (эксплуатационные) риски</b>				
Несвоевременная поставка сырья и материалов	2	2	да	
Техническая непригодность оборудования	1	2	нет	
Неквалифицированный персонал	1	3	да	
Ошибки при выборе технологии и проектировании	1	2	нет	
Отсутствие условий для эксплуатации (сезонность)	1	2	нет	
Ухудшение качества продукта ввиду нарушения технологического процесса	2	3	да	
Неблагоприятные экологические последствия	1	1	нет	
<b>1.3. Рыночные (маркетинговые) риски</b>				
Усиление конкуренции на рынке	3	2	да	
Неверно выбранная маркетинговая стратегия	3	2	да	
Изменение потребительских	3	2	да	

<b>Наименование</b>	<b>Степень потенциального ущерба (в баллах)</b>	<b>Вероятность реализации (в баллах)</b>	<b>Ключевой риск для проекта</b>	<b>Комментарий</b>
предпочтений, снижение спроса на продукт				
Риск разрыва отношений с основным покупателем	1	2	нет	
Ошибки в оценке объема рынка	3	2	да	
Появление продуктов-заменителей	2	2	да	
<b>1.4. Риски команды проекта</b>				
Низкое качество финансового контроля над денежными потоками	1	2	нет	
Низкое качество координации и организации проектных работ	1	2	нет	
<b>1.5. Риски недофинансирования</b>				
Невыполнение обязательств по финансированию Участниками проекта	2	2	да	
<b>2. Макроэкономические риски</b>				
Неблагоприятное изменение обменных курсов	1	2	нет	
Непредвиденное изменение темпов инфляции	1	2	нет	
Неблагоприятное изменение налогового регулирования	1	1	нет	
Общая экономическая нестабильность (экономический спад, банкротство контрагентов, рост безработицы и т.п.)	2	2	да	
<b>3. Политические риски</b>				
Экспроприация	1	1	нет	
Изменение условий валютного регулирования	1	2	нет	
Изменение условий лицензирования	1	1	нет	
Предоставление непредвиденных преференций конкурентам	1	2	нет	

### Заключение

На основе составленного финансового плана, в котором были сформированы

основные количественные характеристики объема продаж, выручки от реализации, совокупных прямых и общих затрат, прибыли от финансово-хозяйственной деятельности, денежного потока, а также проанализированы показатели экономической эффективности инвестиций и их чувствительность, можно сделать вывод о том, что данный проект является финансово состоятельным, рентабельным, прибыльным, а семейная молочно-товарная ферма на протяжении всего срока реализации проекта способна погашать свои обязательства перед поставщиками, подрядчиками, персоналом и государством.