|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | «УТВЕРЖДАЮ»Индивидуальный предпринимательГлава К(Ф)Х \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.Н. Тюркин«\_\_\_\_**»** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2020 г. |

**ПРОЕКТ СОЗДАНИЯ
СЕМЕЙНОЙ ФЕРМЫ**

**КуДАШКИНОЙ ЕЛЕНЫ БОРИСОВНЫ**

 **(АРДАТОВСКИЙ РАЙОН**

**РЕСПУБЛИКИ МОРДОВИЯ)**

|  |
| --- |
| **Саранск 2020** |

# СОДЕРЖАНИЕ

С.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| I. АННОТАЦИЯ | 3 |
| II. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА | 4 |
| III. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ | 5 |
| IV. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН | 6 |
| 4.1. План организации производства | 6 |
| 4.2 Описание продукции | 7 |
| 4.3. Экологические вопросы производства | 7 |
| 4.4 Общий сметный расчет стоимости проекта | 8 |
| 4.5 Потребность в капитальных вложениях согласно бизнес-плану | 8 |
| 4.6 Календарный план-график инвестиций | 9 |
| V. ПЛАН МАРКЕТИНГА | 10 |
| VI. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН | 11 |
| 6.1. Исходные данные | 11 |
| 6.2 Налоговое окружение проекта | 11 |
| 6.3 Источники средств (на начало реализации проекта) | 12 |
| 6.4 Финансовые результаты производственной и сбытовой деятельности | 13 |
| 6.5. План денежных поступлений и выплат | 15 |
| 6.6. Оценка эффективности проекта | 18 |
| 6.7. Бюджетный эффект от реализации проекта | 18 |
| VII. ОЦЕНКА ПРОЕКТНЫХ РИСКОВ | 19 |
| Приложения | 20 |

**I. АННОТАЦИЯ**

**Наименование инициатора проекта:**

Фамилия фермера: Кудашкина Елена Борисовна.

**Адрес:** 431125 Республика Мордовия Ардатовский район село Турдаково улица Молодежная д.55

**Телефон**: 89271745643

**Тип проекта:** Развитие производства продукции на базе крестьянского (фермерского) хозяйства.

**Суть предлагаемого проекта:** Организация производства молока.

Проектом предполагается строительство фермы на 120 голов и покупка сельскохозяйственного оборудования.

**Реализация проекта позволит:**

* увеличить объем производства молока;
* создать дополнительно 3 рабочих места;
* увеличить занятость и доходы сельского населения;
* обеспечить стабильное социально-экономическое развитие КФХ Кудашкиной Е.Б. на период 2020 -2025 гг.

**Общая стоимость проекта:** 8740 тыс. руб., в том числе:

* + 5244,0 тыс. руб. – средства гранта;
	+ 3496,0 тыс. руб. – собственные средства КФХ Кудашкиной Е.Б.

Данный бизнес-план претендует на включение в реализацию регионального проекта «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации» в Республике Мордовия».

 Соискатель претендует на получение гранта на развитие семейной фермы на базе крестьянского (фермерского) хозяйства в сумме 5244,0 тыс. руб.

**Период времени, в течение которого актуальны исходные данные проекта:** 3 мес.

**Оценка рисков проекта:** Коэффициент риска – 5%, что соответствует низкой величине риска.

**Основные показатели:**

Расчеты произведены в ценах, сложившихся на январь 2020 года, интегральные показатели рассчитаны для периода 72 месяца. Проект подготовлен главой крестьянского (фермерского) хозяйства Кудашкиной Е.Б. Он соответствует требованиям Постановления Правительства Российской Федерации № 1470 от 22 ноября 1997 года, предъявляемым к подобным документам.

**II. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА**

Главная цель данного проекта – привлечение в КФХ Кудашкиной Е.Б финансовых ресурсов, необходимых при осуществлении вышеуказанным предприятием организации производства молока в рамках реализации регионального проекта «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации» в Республике Мордовия».

Соискатель претендует на получение гранта «Семейная ферма» крестьянскими (фермерскими) хозяйствами на реализацию проектов развития семейной фермы на базе крестьянского (фермерского) хозяйств в сумме 5244,0 тыс. руб.

В ходе реализации данного проекта предполагается провести следующие мероприятия:

* строительство фермы на 120 голов;
* покупка сельскохозяйственного оборудования.

Инициаторы проекта предполагают провести инвестиции как за счет средств гранта (60%), так и за счет собственных средств Кудашкиной Е.Б (40%).

**Общая стоимость проекта:** 8740,0 тыс. руб., в том числе:

* + 5244,0тыс. руб. – средства гранта;
	+ 3496,0тыс. руб. – собственные средства КФХ Кудашкиной Е.Б.

Средства гранта будут потрачены на строительство фермы на 120 голов на сумму 4980,0 тыс. руб.; на приобретение сельскохозяйственного оборудования на сумму 264,0 тыс. руб.

Собственные средства будут вложены в проект на софинансирование строительство фермы на 120 голов на сумму 3320,0 тыс. руб.; приобретения сельскохозяйственного оборудования на сумму 176,0 тыс. руб.

Успешная реализация проекта обусловлена следующими обстоятельствами:

* получаемая в результате реализации проекта продукция скотоводства пользуется постоянным спросом со стороны населения республики;
* у претендента имеется опыт выращивания крупного рогатого скота.

**III. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ**

Проблемы обеспечения продовольственной безопасности и импортозамещения приобрели особую актуальность в условиях экономического кризиса, вызванного санкциями и неблагоприятной конъюнктурой рынка углеводородного сырья. Поэтому в настоящее время особое значение приобретает разработка программ развития и повышения эффективности производства сельскохозяйственных организаций. Важная роль в решении продовольственной проблемы отводится молочному скотоводству – первой по значимости отрасли животноводства.

Продукция отрасли производится и реализуется ритмично, в основном в течение всего года, что обеспечивает равномерное получение выручки от реализации молока. Продукция скотоводства относится к товарам первой необходимости и независимо от социально-экономической ситуации на нее всегда существует потребительский спрос.

Молочное скотоводство является стратегической отраслью народного хозяйства Российской Федерации, так как молоко и молочные продукты благодаря богатому химическому составу и высокой биологической ценности незаменимы в питании людей, особенно детей. В России развитие молочного скотоводства характеризуется положительными тенденциями, прежде всего ростом среднегодового удоя молока на одну корову, повышением уровня государственной поддержки. Однако по-прежнему в целом по стране не прекращается уменьшение численности поголовья коров. Стагнируют кормопроизводство и кормовая база в отрасли молочного скотоводства, ослаблен генетический потенциал молочного стада.

Достижение показателей национальной продовольственной безопасности в молочном скотоводстве предполагает совершенствование организации производства молока на основе технологической, технической модернизации и других инновационных преобразований, обеспечивающих рост производства качественной конкурентоспособной продукции. Развитие скотоводства должно осуществляться главным образом за счет интенсификации отрасли, которая предусматривает внедрение в производство новых прогрессивных методов селекционно-племенной работы, улучшение воспроизводства стада, усовершенствование системы кормления животных, отвечающей современному уровню знаний о полноценном кормлении животных, системы содержания и использования животных. Для повышения интенсивности скотоводства необходимо уделять внимание укреплению кормовой базы, поточности производства, а также достижениям в науке.

В России развитие молочного скотоводства характеризуется положительными тенденциями, прежде всего ростом среднегодового удоя молока на одну корову, повышением уровня государственной поддержки. Однако по-прежнему в целом по стране не прекращается уменьшение численности поголовья коров. С другой стороны, высокие цены на сырое молоко, в случае их сохранения в обозримой перспективе, повышают привлекательность инвестирования в молочное скотоводство.

Таким образом, для повышения конкурентоспособности предприятию необходимо организовать современное инновационное производство молока. Осуществление данного проекта позволит увеличить объемы производства молока и эффективность экономической деятельности за счет использования новой современной техники и высокоэффективных, экономичных технологий производства молока.

В процессе реализации данного проекта в результате выхода на плановую мощность планируется ежегодно производить 144 т. молока и 0,8 т. мяса КРС в живом весе, что позволит предприятию занять свою нишу на рынке Республики Мордовия.

**IV. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН**

**4.1. План организации производства**

Для организации производства молока в К(Ф)Х Кудашкиной Е.Б, расположенного в с. Турдаково Ардатовского района, имеется хозяйственный двор на 150 голов КРС, трактора с навесным и прицепным оборудованием, ферма на 100 дойных коров, более 240 га земли в собственности (для формирования кормовой базы), более 270 голов КРС.

Предполагается строительство фермы на 120 голов для более комфортного содержания имеющегося поголовья и дальнейшего его увеличения, а также сельскохозяйственного оборудования.

Оборот стада КРС на 2020-2025 годы представлен в Приложении.

Предполагаемая продуктивность животных и расчет живой массы скота представлены в Приложении.

В результате реализации данного проекта К(Ф)Х Кудашкиной Е.Б планирует выйти на следующие показатели деятельности (табл.4.1.).

Таблица 4.1 - Показатели необходимые для достижения результатов предоставления гранта

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Поголовье коров на конец года, всего, гол.. |  |  |  |  |  |  |
| Валовой надой, т |  |  |  |  |  |  |
| Реализация молока, т |  |  |  |  |  |  |
| Реализация скота в живом весе, т |  |  |  |  |  |  |
| Количество работников зарегистрированных в Пенсионном Фонде Российской Федерации (нарастающим итогом), чел | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |

Для обеспечения планируемой продуктивности необходимо качественное и сбалансированное кормление животных. Часть кормов выращивается в хозяйстве, часть планируется закупать. Стоимость кормов составляет: концентраты – 8 тыс. руб. за тонну, сено – 1,5 тыс. руб. за тонну, зеленый корм – 0,1 тыс. руб. за тонну. Расчет потребности в кормах по видам и половозрастным группам животных на период до 2025 года представлен в Приложении.

В целях организации производственного процесса в рамках настоящего бизнес-плана предусмотрено создание 3 рабочих мест согласно штатного расписания.

Таблица 4.2 – Штатное расписание

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Количество людей | Оклад, тыс. руб. | Итого затрат | Итого затрат за квартал | Итого затрат за год |
| за месяц |
| Разнорабочий | 3 | 12,5 | 12,5 | 37,5 | 150,0 |
| Итого, тыс. руб. | 3 |   | 37,5 | 112,5 | 450,0 |
| Отчисления во внебюджетные фонды, тыс. руб. |   |   | 12,2 | 36,6 | 146,3 |
| Всего, тыс. руб. |   |   | 49,7 | 149,1 | 596,3 |

Расчет затрат на оплату труда на период реализации бизнес - проекта представлен в Приложении.

**4.2. Описание продукции**

Молоко – полноценный и калорийный продукт питания. По химическому составу и пищевым свойствам оно не имеет аналогов, так как в его состав входят наиболее полноценные белки, жир, молочный сахар, а также разнообразные минеральные вещества, витамины, большое число ферментов, других биологических соединений, которые легко перевариваются и хорошо усваиваются организмом. Всего в молоке более 200 различных веществ. В среднем усвояемость белка составляет 95 %, жира и сахара – 98 %. Молоко широко используют как в натуральном виде (цельное), так и для приготовления разнообразных кисломолочных продуктов, сыров и масла

Молоко занимает по пищевым достоинствам первое место среди животноводческих продуктов. В молоке в легко усваиваемой форме содержатся все питательные вещества (белок, жир, сахар, витамины и др.). По составу с ним не может конкурировать ни один из пищевых продуктов. Литр молока равнозначен по питательности 200 г мяса, являясь при этом более дешевым продуктом питания.

По научно обоснованным нормам питания на человека в год требуется 390 кг молока и молочных продуктов. Поэтому особое значение отводится развитию молочного скотоводства, продукция которого удовлетворяет потребности в питательных веществах взрослого человека на 15%, детей 50-60%.

КФХ Тюркина В.Н. планирует производить молоко – сырье в соответствии с Техническим регламентом на молоко и молочную продукцию (принят Федеральный закон Российской Федерации от 12 июня 2008 г №880- ФЗ).

Базисные общероссийские нормы массовой доли жира -3,4%, белка -3,0%. Фактическая жирность – 3,8%.

Сортность молока – сырья устанавливается в месте его приемки: как непосредственно на ферме, так и на молокоперерабатывающем предприятии.

Постоянный контроль таких показателей, как органолептический, температура, титруемая кислотность, массовая доля жира, белка, плотность, группа чистоты, температура замерзания, термоустойчивость, замеряется в каждой партии.

**4.3. Экологические вопросы производства**

Предприятие расположено в умеренном климатическом поясе. Средний температурный коридор в целом по Республике Мордовия колеблется от +280С до –25-270С.

Реализация данного проекта не влечет за собой серьезных экологических последствий для окружающей среды. Вследствие этого подробное рассмотрение настоящего вопроса в рамках представленного проекта не представляется целесообразным.

Проект не предусматривает выделение в качестве отдельного направления затрат на обеспечение экологической безопасности и охраны окружающей среды. Вместе с тем, при необходимости, в качестве единовременных, разовых выплат возможно использование финансовых ресурсов из статьи «прочие затраты».

**4.4 Общий сметный расчет стоимости проекта**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование приобретаемого имущества, выполняемых работ, оказываемых услуг | Ед. изм. | Количество | Цена, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. |
| Всего | В том числе |
| Сумма гранта | Собственные средства |
| Покупка нетелей | гол. | 25 | 86,0 | 2150,0 | 1913,5 | 236,5 |
| Борона дисковая БДМ-2,5 | шт. | 1 | 255 | 255,0 | 227,0 | 28,1 |
| Земельный участок 26 га | шт. | 1 | 400 | 400,0 | 356,0 | 44,0 |
| Строительство водопровода | шт. | 1 | 219,3 | 219,3 | 195,2 | 24,1 |
| Итого |   |   |   | 3024,3 | 2691,6 | 332,7 |

**4.5 Потребность в капитальных вложениях согласно бизнес-плана, тыс. руб.**

(Постановление Правительства РФ от 22.11.97 № 1470)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Всего побизнес-плану | Выполнено | Подлежитвыполнению |
| на началотекущегогода | на моментподачизаявки  |
| Капитальные вложения поутвержденному проекту, всего в том числе: земельные участки продуктивный скот здания и сооружения техника и оборудование | 3024,3400,02150,0219,3255,0 | –– | ––– | 3024,3400,02150,0219,3255,0 |

**4.6. Календарный план-график инвестиций**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование этапа | Длительность, дни | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. |
| 1кв. | 2кв. | 3кв. | 4кв. |  |  |  |  |  |
| 1 | Разработка и защита бизнес-плана, получение гранта | 30 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Покупка нетелей | 60 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Производство и реализация готовой продукции(молока и мяса КРС) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**V. ПЛАН МАРКЕТИНГА**

Основным покупателем продукции КФХ Тюркина В.Н. рассматривается ООО «Селянин» Зубово-Полянского района Республики Мордовия.

Планируемая цена молока, принятая в рамках данного бизнес-проекта, определяется из сложившейся конъюнктуры на внутреннем рынке с учетом значительных сезонных колебаний цен на планируемую к производству продукцию, а также с учетом роста цен сельскохозяйственной продукции в рамках прогноза Минэкономразвития РФ.

Таким образом, для расчетов приняты цены на продукцию молочного скотоводства исходя из средних закупочных цен. Расчетная стоимость 1 тонны молока в среднем за год установлена 20 тыс. руб. за тонну, мяса КРС в живом весе (молодняк) – 166 тыс. руб. за тонну.

В случае неблагоприятных условий рынка сбыта продукции (падения доходности населения, резкий скачок объема поставок импортного молока и мяса, непрогнозируемое появление конкурирующих фирм) в качестве коммерческой стратегии хозяйство определило для себя стратегию «ценовой дискриминации» конкурентов. Такой ход в борьбе за рынок сбыта может себе позволить путем снижения доли прибыли в цене в силу значительного запаса финансовой прочности бизнеса, а также возможности варьирования ассортиментов выпускаемой продукции.

Проведение рекламной кампании и иных мероприятий по продвижению сельскохозяйственной продукции на продовольственном рынке Республики Мордовия данным проектом не предусматривается в силу следующих причин:

* сегмент потребителей продукции предприятия-претендента определен заранее;
* продукция, производимая в рамках данного инвестиционного проекта, пользуется устойчивым спросом на рынке продовольственных товаров.

Исходя из вышеизложенного, можно констатировать, что продукция будет пользоваться стабильно повышенным спросом.

.

**VI. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН**

**6.1. Исходные данные**

Расчет инвестиционного проекта производится из следующих условий и допущений:

* при определении эффективности проекта показатели чистой прибыли относятся только к реализации инвестиционного проекта и не отражают результаты текущей хозяйственной деятельности предприятия;
* все локальные эффекты по экономии энергоресурсов, снижению себестоимости продукции и т. п. от внедрения отдельных мероприятий инвестиционного проекта учитываются интегрировано;
* финансово-экономическая оценка проекта проводилась с использованием программного продукта Microsoft Excel;
* расчет выполнялся в постоянных ценах на момент утверждения бизнес-плана без учета инфляции;
* расчеты осуществлялись на период 2020 -2025 гг.;
* значения всех исходных и расчетных данных приводятся рублях;
* прогноз инфляции – 3,6 %;
* действующая ключевая ставка Банка России – 6%;
* поправка на риск проекта – 5%.

В рамках данного проекта коэффициент дисконтирования рассчитывается в соответствии с общепризнанной методикой по следующей формуле:



где  – коэффициент дисконтирования;

– действующая ключевая ставка Банка России;

– действующий процент инфляции.

ставка дисконтирования – 0,0216

ставка дисконтирования с поправкой на риск – 0,0716

**Таблица 6.2 Налоговое окружение проекта**

|  |  |
| --- | --- |
| Название налога | Ставка |
| ЕСХН | 6,0 % |
| Страховые взносы в пенсионный фонд | 22% |
| Фонд социального страхования РФ | 2,9% |
| Фонд обязательного медицинского страхования (федеральный) | 5,1 % |
| Страховые взносы от несчастных случаев и профессиональных заболеваний | 2,5% |
| Налог с доходов физических лиц | 13 % |

**6.3**Источники средств (на начало реализации проекта)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование источников | Средства на начало реализации проекта, всего за 2019-2025 г.г.,тыс. руб. | в том числе по годам |
| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| ГРАНТ «АГРОСТАРТАП» | 2691,6 | 2691,6 |  |  |  |  |  |
| в том числе:капитальные вложения | 2691,6 | 2691,6 |  |  |  |  |  |
| оборотные средства |  |  |  |  |  |  |  |
| СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Собственные средства учредителей, всего:
 | 332,7 | 332,7 |  |  |  |  |  |
| в том числе:капитальные вложения | 332,7 | 332,7 |  |  |  |  |  |
| оборотные средства |  |  |  |  |  |  |  |
| ЗАЕМНЫЕ И ПРИВЛЕЧЕННЫЕ СРЕДСТВА |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.Кредиты банков (льготный кредит), всего |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:капитальные вложения |  |  |  |  |  |  |  |
| оборотные средства |  |  |  |  |  |  |  |
| **ИТОГО** | **3024,3** | **3024,3** |  |  |  |  |  |

**6.4 Финансовые результаты производственной и сбытовой деятельности**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | **2020** | **2021** | **2022** |
| всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам |
| 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |  | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |  | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| 1 Выручка от реализации, тыс. р. | 204,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 259,7 | 2162,1 | 517,6 | 517,6 | 517,6 | 609,2 | 2215,2 | 530,9 | 530,9 | 530,9 | 622,5 |
| Затраты на производство | 848,6 | 0,0 | 125,5 | 313,4 | 409,7 | 1557,2 | 400,3 | 381,9 | 337,1 | 437,8 | 1639,5 | 424,9 | 397,3 | 353,1 | 464,2 |
| Валовая прибыль | -588,9 | 0,0 | -125,5 | -313,4 | -150,0 | 604,9 | 117,3 | 135,7 | 180,5 | 171,4 | 575,7 | 106,0 | 133,6 | 177,8 | 158,3 |
| Расходы по коммерческой деятельности (1%от выручки) | 2,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,6 | 21,6 | 5,2 | 5,2 | 5,2 | 6,1 | 22,2 | 5,3 | 5,3 | 5,3 | 6,2 |
| Налогооблагаемая прибыль | -591,5 | 0,0 | -125,5 | -313,4 | -152,5 | 583,3 | 112,1 | 130,6 | 175,3 | 165,3 | 553,5 | 100,7 | 128,3 | 172,5 | 152,1 |
| Земельный налог | 0,6 |   |   | 0,30 | 0,30 | 1,2 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 1,2 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| ЕСХН | 0,0 |   |   |   |   | 35,0 |   |   |   | 35,0 | 33,2 |   |   |   | 33,2 |
| **Прибыль после выплаты налогов** | **-592,1** | **0,0** | **-125,5** | **-313,7** | **-152,8** | **547,1** | **111,8** | **130,3** | **175,0** | **130,0** | **519,1** | **100,4** | **128,0** | **172,2** | **118,5** |

**6.4 Финансовые результаты производственной и сбытовой деятельности (окончание)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023** | **2024** | **2025** |
| Выручка от реализации, тыс. р. | 2507,3 | 2793,0 | 3198,6 |
| Затраты на производство | 1843,2 | 1905,9 | 2079,0 |
| Валовая прибыль | 664,1 | 887,1 | 1119,5 |
| Расходы по коммерческой деятельности (1%от выручки) | 25,1 | 27,9 | 32,0 |
| Налогооблагаемая прибыль | 639,0 | 859,2 | 1087,5 |
| Земельный налог | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| ЕСХН | 38,3 | 51,5 | 65,3 |
| **Прибыль после выплаты налогов** | **599,5** | **806,4** | **1021,1** |

**6.5. План денежных поступлений и выплат**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | **2020** | **2021** | **2022** |
| всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам |
| 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| ***Операционная деятельность*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Депозиты постоянные всего | 259,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 259,7 | 2162,1 | 517,6 | 517,6 | 517,6 | 609,2 | 2215,2 | 530,9 | 530,9 | 530,9 | 622,5 |
| в т.ч.поступление от реализации | 259,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 259,7 | 2162,1 | 517,6 | 517,6 | 517,6 | 609,2 | 2215,2 | 530,9 | 530,9 | 530,9 | 622,5 |
| 2. Депозитные выплаты всего | 733,6 | 0,0 | 110,5 | 263,4 | 359,7 | 1392,2 | 350,3 | 331,9 | 287,1 | 422,8 | 1472,7 | 374,9 | 347,3 | 303,1 | 447,4 |
| а) в т. ч. затраты по производству и сбыту продукции (без амортизации) | 733,6 | 0,0 | 110,5 | 263,4 | 359,7 | 1357,2 | 350,3 | 331,9 | 287,1 | 387,8 | 1439,5 | 374,9 | 347,3 | 303,1 | 414,2 |
| б)отчисления в бюджет (налоги) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 35,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 35,0 | 33,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 33,2 |
| 3. Сальдо потока от деятельности по производству и сбыту продукции | -473,9 | 0,0 | -110,5 | -263,4 | -100,0 | 769,9 | 167,3 | 185,7 | 230,5 | 186,4 | 742,5 | 156,0 | 183,6 | 227,8 | 175,1 |
| ***Инвестиционная деятельность*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Поступление средств всего | 3024,3 | 0,0 | 3024,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| а) в т. ч. Грант на поддержку фермерского хозяйства | 2691,6 |  | 2691,6 |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| б) собственные средства | 332,7 |  | 332,7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Выплаты всего | 3024,3 | 0,0 | 3024,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| в т.ч. капитальные вложения | 3024,3 |  | 3024,3 |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| 6. Сальдо потока от инвестиционной деятельности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Финансовая деятельность*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Поступления средств всего | 474,0 | 0,0 | 111,0 | 265,0 | 98,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| а) в т.ч. собственные средства | 474,0 |  | 111,0 | 265,0 | 98,0 | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| б) кредиты | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| в) субсидии на уплату процентов по кредиту | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| 9. Выплата средств всего | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| а) в т.ч. уплата процентов за предоставленные средства | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| б) погашение основного долга всего  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| 10. Сальдо потока по финансовой деятельности | 474,0 | 0,0 | 111,0 | 265,0 | 98,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11. Общее сальдо потока | 0,1 | 0,0 | 0,5 | 1,6 | -2,0 | 769,9 | 167,3 | 185,7 | 230,5 | 186,4 | 742,5 | 156,0 | 183,6 | 227,8 | 175,1 |
| Сальдо потока нарастающим итогом |  | 0,0 | 0,5 | 2,1 | 0,1 |  | 167,4 | 353,2 | 583,6 | 770,0 |  | 926,0 | 1109,6 | 1337,4 | 1512,5 |

**6.5 План денежных поступлений и выплат (окончание)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023** | **2024** | **2025** | **Всего за период** |
| ***Операционная деятельность*** |  |  |  |  |
| *1. Депозиты постоянные всего* | 2507,3 | 2793,0 | 3198,6 | 13135,8 |
| в т.ч. поступление от реализации | 2507,3 | 2793,0 | 3198,6 | 13135,8 |
| *2. Депозитные выплаты всего* | 1584,1 | 1659,9 | 1846,8 | 8689,2 |
| а) в т. ч. затраты по производству и сбыту продукции (без амортизации) | 1545,7 | 1608,4 | 1781,5 | 8465,9 |
| б)отчисления в бюджет (налоги) | 38,3 | 51,5 | 65,3 | 223,4 |
| *3. Сальдо потока от деятельности по производству и сбыту продукции* | 923,3 | 1133,0 | 1351,8 | 4446,6 |
| ***Инвестиционная деятельность*** |  |  |  | 0,0 |
| *4. Поступление средств всего* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3024,3 |
| а) в т. ч. Грант на поддержку фермерского хозяйства |  |  |  | 2691,6 |
| б) собственные средства |  |  |  | 332,7 |
| *5. Выплаты всего* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3024,3 |
| в т.ч. капитальные вложения |  |  |  | 3024,3 |
| 6. Сальдо потока от инвестиционной деятельности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Финансовая деятельность*** |  |  |  | 0,0 |
| *8. Поступления средств всего* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 474,0 |
| а) в т.ч. собственные средства |  |  |  | 474,0 |
| б) кредиты |  |  |  | 0,0 |
| в) субсидии на уплату процентов по кредиту |  |  |  | 0,0 |
| *9. Выплата средств всего* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| а) в т.ч. уплата процентов за предоставленные средства |  |  |  | 0,0 |
| б) погашение основного долга всего  |  |  |  | 0,0 |
| 10. Сальдо потока по финансовой деятельности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 474,0 |
| 11. Общее сальдо потока | 923,3 | 1133,0 | 1351,8 | 4920,6 |
| **Сальдо потока нарастающим итогом** | 2435,8 | 3568,8 | 4920,6 |  |

**6.6 Оценка эффективности проекта**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | ***Общее сальдо денежного потока*** | **Сальдо потока нарастающим итогом** | Коэффициент дисконтирования | Денежный поток в настоящей стоимости | Денежный поток нарастающим итогом |
| **2020** | 0,13 | 0,13 | 1,00 | 0,13 | 0,13 |
| **2021** | 769,92 | 770,05 | 0,98 | 750,72 | 750,85 |
| **2022** | 742,47 | 1512,52 | 0,95 | 705,89 | 1456,74 |
| **2023** | 923,26 | 2435,78 | 0,93 | 855,89 | 2312,63 |
| **2024** | 1133,04 | 3568,82 | 0,90 | 1024,16 | 3336,79 |
| **2025** | 1351,78 | 4920,60 | 0,88 | 1191,41 | 4528,20 |
| Срок окупаемости, лет  | 4 |
| Чистый приведенный доход NPV | 1503,9 |
| индекс доходности | 1,5 |

**7.6. Бюджетный эффект от реализации проекта**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **Всего за период** |
| **1. Выплаты**  | **2691,6** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **2691,6** |
| а) предполагаемая государственная поддержка проекта  | 2691,63 |   |   |   |   |   | **2691,6** |
| **2. Поступление средств, итого** | **30,7** | **87,9** | **86,1** | **91,2** | **104,4** | **118,1** | **518,5** |
| в том числе:  |   |   |   |   |   |   |  |
| а) налоги и платежи в бюджет  | 0,6 | 36,2 | 34,4 | 39,5 | 52,7 | 66,5 | **230,0** |
| в) налог на доходы физических лиц | 22,8 | 39,0 | 39,0 | 39,0 | 39,0 | 39,0 | **217,8** |
| г) отчисления на социальные нужды | 7,4 | 12,7 | 12,7 | 12,7 | 12,7 | 12,7 | **70,8** |
| **3. Сальдо потока**  | **-2660,9** | **87,9** | **86,1** | **91,2** | **104,4** | **118,1** | **-2173,2** |
| **4. То же нарастающим итогом** | **-2660,9** | **-2573,0** | **-2486,9** | **-2395,7** | **-2291,3** | **-2173,2** |  |
| **5. Коэффициент дисконтирования (с учетом риска)** | **1,000** | **0,975** | **0,951** | **0,927** | **0,904** | **0,881** |  |
| **6. Дисконтированная величина, сальдо потока** | **-2660,9** | **85,7** | **81,8** | **84,6** | **94,4** | **104,1** | **-2210,3** |
| **7. Чистый дисконтированный доход государства нарастающим итогом** | **-2660,9** | **-2575,2** | **-2493,4** | **-2408,8** | **-2314,4** | **-2210,3** |  |

**VIII. ОЦЕНКА ПРОЕКТНЫХ РИСКОВ**

**8.1. Риски и методы их снижения**

1. Риски, возникающие на этапе осуществления капитальных вложений:

* срыв сроков реконструкции помещения и закупки скота;
* превышение расчетной стоимости проекта.

Для снижения вышеперечисленных рисков будут включены в договор с поставщиком пункты, предусматривающие условия, размер и сроки возмещения ущерба.

Вероятность возникновения такого рода рисков «низкая», так как в качестве основных поставщиков в бизнес-плане рассматривается предприятия, имеющие значительный опыт реализации подобных проектов по всей стране.

2. Риски, связанные с эксплуатацией предприятия:

* невыход на проектную мощность (возникновение технологических или сырьевых ограничений);
* выпуск продукции несоответствующего качества;
* неудовлетворительный менеджмент;
* продукция не находит сбыта в нужном стоимостном выражении и в расчетные сроки (возникновение ценовых ограничений, переоценка емкости рынка, или недооценка конкуренции при маркетинге);
* инфляция затрат (опережающий рост цен на корма, энергоносители и др. статьи затрат);
* транспортные риски и экологические риски (возникновение непредвиденных затрат на возмещение ущерба).

Все перечисленные риски достаточно высоки при организации нового предприятия или введении нового продукта, поэтому вероятность рисков оценивается как «средняя». В то же время на продукцию ИП КФХ Тюркина В.Н. существует стабильный спрос, что минимизирует риски.

**Возможные методы снижения рисков.**

Наличие гарантий от поставщиков:

* возврата аванса;
* надлежащего исполнения контрактов.

Наличие долгосрочных договоров на сбыт готовой продукции.

Приемлемое соотношение собственных и заемных средств в составе источников финансирования проекта.

Наличие достаточного обеспечения.

Поддержка проекта со стороны местных органов власти.

**ПРИЛОЖЕНИЯ**

Таблица А1 – Оборот стада КРС

|  |
| --- |
| **2020 год** |
|   | январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели |   |   |   |   |   | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |   |   |
| Коровы |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 25 |   |
| Телки старше года |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Получено телят |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 20 |   |
| в т.ч. телок |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| бычков |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| телки до года |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| бычки до года |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| Реализовано взрослого скота |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Реализовано на мясо бычков (1 мес). |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 10 |
| Реализовано телок 1( мес). |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 7 | 7 |

|  |
| --- |
| **2021 год** |
|   | январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Коровы | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |   |
| Телки старше года |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 3 |   |
| Получено телят |   |   |  |   |  |   |   |   |   |   |   | 20 | 20 |
| в т.ч. телок |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 10 |
| бычков |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 10 |
| телки до года | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 10 |   |
| бычки до года |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| Реализовано взрослого скота |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Реализовано на мясо бычков (1 мес). |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 10 |
| Реализовано телок 1( мес). |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 7 | 7 |

|  |
| --- |
| **2022 год** |
|   | январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели |   |   |   |   |   | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |   |
| Коровы | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |   |
| Телки старше года | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |   |   |   |   |   |   | 3 |   |
| Получено телят |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 20 | 20 |
| в т.ч. телок |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| бычков |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| телки до года | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 10 |   |
| бычки догода |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 |   |
| Реализовано взрослого скота |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Реализовано на мясо бычков (1 мес). |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 10 |
| Реализовано телок 1( мес). |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 7 | 7 |

|  |  |
| --- | --- |
|   | **2023 год** |
| январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели | 3 | 3 |   |   |   | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |   |
| Коровы | 25 | 25 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 |   |
| Телки старше года | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |   |   |   |   |   |   | 3 |   |
| Получено телят |   |   | 3 |   |   |   |   |   |   |   |   | 22 | 25 |
| в т.ч. телок |   |   | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   | 11 |   |
| бычков |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 11 |   |
| телки до года | 3 | 3 | 5 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 11 |   |
| бычки до года |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 11 |   |
| Реализовано взрослого скота |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Реализовано на мясо бычков (1 мес). |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 11 | 12 |
| Реализовано телок 1( мес). |   |   | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   | 7 | 9 |

|  |  |
| --- | --- |
|   | **2024 год** |
| январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели | 3 | 3 |   |   |   | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |   |
| Коровы | 28 | 28 | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 |   |
| Телки старше года | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |   |   |   |   |   |   | 4 |   |
| Получено телят |   |   | 3 |   |   |   |   |   |   |   |   | 26 | 29 |
| в т.ч. телок |   |   | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 |   |
| бычков |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 |   |
| телки до года | 4 | 4 | 6 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 13 |   |
| бычки догода |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 |   |
| Реализовано взрослого скота |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Реализовано на мясо бычков (1 мес). |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 | 14 |
| Реализовано телок 1( мес). |   |   | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 12 |

|  |  |
| --- | --- |
|   | **2025 год** |
| январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели | 3 | 3 |   |   |   | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |   |
| Коровы | 31 | 31 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 |   |
| Телки старше года | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Получено телят |   |   | 3 |   |   |   |   |   |   |   |   | 26 | 29 |
| в т.ч. телок |   |   | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 |   |
| бычков |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 |   |
| телки до года |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 |   |
| бычки догода |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 |   |
| Реализовано взрослого скота |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Реализовано на мясо бычков (1 мес). |   |   | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   | 13 | 14 |
| Реализовано телок 1( мес). |   |   | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 12 |

Таблица – Продуктивность коров и объем производства молока

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г |
| Продуктивность коров, кг | 3800 | 3900 | 4000 | 4100 | 4200 | 4300 |
| Валовой надой, т | 7,92 | 97,50 | 100,00 | 112,75 | 124,95 | 144,05 |
| Товарность молока, % | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 |
| Реализация молока, т | 95,0 | 97,5 | 100,0 | 114,8 | 130,2 | 146,2 |

Таблица – Расчет живой массы скота

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | Вес на начало периода , кг | Период, дн. | Среднесуточный привес, г | Вес на конец периода, кг |
| Выращивание бычков | 28 | 10 | 550 | 34 |
| Выращивание телочек | 26 | 10 | 500 | 31 |
|  |  |  |  |  |

Таблица А2 – Расчет затрат на корма

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | **2020** | **2021** | **2022** |
| всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам |
| 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| Поголовье КРС, всего | 0 | 0 | 8 | 25 | 32 | 25 | 28 | 28 | 28 | 35 | 25 | 31 | 31 | 31 | 38 |
| в т.ч. коров |   | 0 | 0 | 0 | 8 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Условное поголовье, гол. | 0 | 0 | 8 | 25 | 28 | 25 | 27 | 27 | 27 | 30 | 25 | 28 | 29 | 30 | 33 |
| Количество кормодней | 5637 | 0 | 758 | 2300 | 2578 | 9976 | 2412 | 2412 | 2438 | 2715 | 10843 | 2548 | 2594 | 2714 | 2988 |
| Требуется на 1 голову в сутки, кг |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| *Сено* |   | 25 | 15 |   | 25 |   | 25 | 15 |   | 25 |   | 25 | 15 |   | 25 |
| *Силос*  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| *Зеленый корм* |   |   | 30 | 50 |   |   |   | 30 | 50 |   |   |   | 30 | 50 |   |
| *Концентраты* |   | 5 | 5 | 5 | 5 |   | 5 | 5 | 5 | 5 |   | 5 | 5 | 5 | 5 |
| ***Требуется на все поголовье, т*** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| *Сено* | 75,8 | 0,0 | 11,4 | 0,0 | 64,5 | 164,3 | 60,3 | 36,2 | 0,0 | 67,9 | 177,3 | 63,7 | 38,9 | 0,0 | 74,7 |
| *Силос*  | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *Зеленый корм* | 137,8 | 0,0 | 22,8 | 115,0 | 0,0 | 194,2 | 0,0 | 72,3 | 121,9 | 0,0 | 213,5 | 0,0 | 77,8 | 135,7 | 0,0 |
| *Концентраты* | 28,2 | 0,0 | 3,8 | 11,5 | 12,9 | 49,9 | 12,1 | 12,1 | 12,2 | 13,6 | 54,2 | 12,7 | 13,0 | 13,6 | 14,9 |
| **Стоимость кормов, тыс. руб.** | **353,0** | **0,0** | **49,7** | **103,5** | **199,8** | **665,0** | **186,9** | **158,0** | **109,7** | **210,4** | **721,0** | **197,5** | **169,9** | **122,1** | **231,6** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | **2023** | **2024** | **2025** |
| всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам |
| 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| Поголовье КРС, всего | 36 | 35 | 34 | 34 | 41 | 28 | 39 | 38 | 28 | 47 | 34 | 38 | 38 | 38 | 47 |
| в т.ч. коров | 28 | 26 | 28 | 28 | 28 | 28 | 29 | 31 | 21 | 31 | 33,5 | 32 | 34 | 34 | 34 |
| Условное поголовье, гол. | 0 | 32 | 32 | 33 | 36 | 0 | 35 | 35 | 26 | 40 | 0 | 36 | 37 | 38 | 42 |
| Количество кормодней | 12014 | 2867 | 2867 | 2990 | 3291 | 12402 | 3185 | 3185 | 2361 | 3670 | 13961 | 3276 | 3337 | 3496 | 3852 |
| Требуется на 1 голову в сутки, кг |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| *Сено* |   | 25 | 15 |   | 25 |   | 25 | 15 |   | 25 |   | 25 | 15 |   | 25 |
| *Силос*  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| *Зеленый корм* |   |   | 30 | 50 |   |   |   | 30 | 50 |   |   |   | 30 | 50 |   |
| *Концентраты* |   | 5 | 5 | 5 | 5 |   | 5 | 5 | 5 | 5 |   | 5 | 5 | 5 | 5 |
| ***Требуется на все поголовье, т*** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| *Сено* | 196,9 | 71,7 | 43,0 | 0,0 | 82,3 | 219,2 | 79,6 | 47,8 | 0,0 | 91,8 | 228,3 | 81,9 | 50,1 | 0,0 | 96,3 |
| *Силос*  | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *Зеленый корм* | 235,5 | 0,0 | 86,0 | 149,5 | 0,0 | 213,6 | 0,0 | 95,6 | 118,1 | 0,0 | 274,9 | 0,0 | 100,1 | 174,8 | 0,0 |
| *Концентраты* | 60,1 | 14,3 | 14,3 | 15,0 | 16,5 | 62,0 | 15,9 | 15,9 | 11,8 | 18,4 | 69,8 | 16,4 | 16,7 | 17,5 | 19,3 |
| **Стоимость кормов, тыс. руб.** | **799,5** | **222,2** | **187,8** | **134,6** | **255,1** | **846,2** | **246,8** | **208,6** | **106,3** | **284,5** | **928,3** | **253,9** | **218,6** | **157,3** | **298,6** |

**\*** *Стоимость кормов: Сено -1,5 тыс.руб./т, Зеленый корм-0,1 тыс.руб./т, Концентраты- 8 тыс.руб./т*

**4.7. Численность работающих, расходы на оплату труда и страховые взносы**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | **2020** | **2021** | **2022** |
| всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам |
| 1 кв. | 2 кв.(июнь) | 3 кв. | 4 кв.  |  | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |  | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| I. Численность работающих по проекту, всего чел. | 2 | 0 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
|  в том числе: |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 1. Основной производственный персонал | 2 | 0 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| II. Расходы на оплату труда и страховые взносы |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2. Расходы на оплату труда, всего, тыс. руб. | 231,9 | 0,0 | 33,1 | 99,4 | 99,4 | 397,5 | 99,4 | 99,4 | 99,4 | 99,4 | 397,5 | 99,4 | 99,4 | 99,4 | 99,4 |
|  в том числе: |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| заработная плата | 175,0 | 0,0 | 25,0 | 75,0 | 75,0 | 300,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 300,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 |
| страховые взносы (32,5%) | 56,9 | 0,0 | 8,1 | 24,4 | 24,4 | 97,5 | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 97,5 | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 24,4 |

**4.7. Численность работающих, расходы на оплату труда и страховые взносы (окончание)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023** | **2024** | **2025** |
| I. Численность работающих по проекту, всего чел. | 2 | 2 | 2 |
|  в том числе: |  |  |  |
| 1. Основной производственный персонал | 2 | 2 | 2 |
| II. Расходы на оплату труда и страховые взносы |  |  |  |
| 2. Расходы на оплату труда, всего, тыс. руб. | 397,5 | 397,5 | 397,5 |
|  в том числе: |  |  |  |
| заработная плата | 300,0 | 300,0 | 300,0 |
| страховые взносы  | 97,5 | 97,5 | 97,5 |

**4.8 Затраты на производство и сбыт продукции**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2020 | 2021 | 2022 |
| всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам |
| 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| **1. Прямые (переменные) затраты, всего** | 708,4 | 0,0 | 106,8 | 252,6 | 348,9 | 1314,0 | 339,5 | 321,1 | 276,3 | 377,0 | 1396,3 | 364,1 | 336,5 | 292,3 | 403,4 |
|  в том числе | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| затраты на корма | 353,0 | 0,0 | 49,7 | 103,5 | 199,8 | 665,0 | 186,9 | 158,0 | 109,7 | 210,4 | 721,0 | 197,5 | 169,9 | 122,1 | 231,6 |
| Ветуслуги и осеменение | 43,5 | 0,0 | 18,0 | 12,8 | 12,8 | 73,5 | 14,3 | 18,8 | 20,3 | 20,3 | 84,8 | 20,3 | 20,3 | 21,8 | 22,5 |
| затраты на топливо и энергию | 40,0 | 0,0 | 6,0 | 17,0 | 17,0 | 98,0 | 19,0 | 25,0 | 27,0 | 27,0 | 113,0 | 27,0 | 27,0 | 29,0 | 30,0 |
| затраты на оплату труда производственных рабочих | 231,9 | 0,0 | 33,1 | 99,4 | 99,4 | 397,5 | 99,4 | 99,4 | 99,4 | 99,4 | 397,5 | 99,4 | 99,4 | 99,4 | 99,4 |
| прочие | 40,0 |  |  | 20,0 | 20,0 | 80,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 80,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
| **2. Постоянные (общие) затраты, всего** | 140,3 | 0,0 | 18,8 | 60,8 | 60,8 | 243,2 | 60,8 | 60,8 | 60,8 | 60,8 | 243,2 | 60,8 | 60,8 | 60,8 | 60,8 |
|  в том числе | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  |
| Прочие | 115,0 |  | 15,0 | 50,0 | 50,0 | 200,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 200,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| текущий ремонт | 23,0 |  | 3,0 | 10,0 | 10,0 | 40,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 40,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| аренда земли | 2,3 |  | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 3,2 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 3,2 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 |
| **3. Общие затраты на производство и сбыт продукции** | **848,6** | **0,0** | **125,5** | **313,4** | **409,7** | **1557,2** | **400,3** | **381,9** | **337,1** | **437,8** | **1639,5** | **424,9** | **397,3** | **353,1** | **464,2** |

**4.8 Затраты на производство и сбыт продукции (окончание)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023** | **2024** | **2025** |
| **1. Прямые (переменные) затраты, всего** | **1600,0** | **1662,7** | **1835,8** |
|  в том числе |  |  |  |
| затраты на корма | 799,5 | 846,2 | 928,3 |
| Ветуслуги и осеменение | 90 | 9 | 90 |
| затраты на топливо и энергию | 113,0 | 210 | 220 |
| затраты на оплату труда производственных рабочих | 397,5 | 397,5 | 397,5 |
| прочие | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| **2. Постоянные (общие) затраты, всего** | **243,2** | **243,2** | **243,2** |
|  в том числе |  |  |  |
| Прочие | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| текущий ремонт | 40,0 | 40,0 | 40,0 |
| аренда земли | 3,2 | 3,2 | 3,2 |
| **3. Общие затраты на производство и сбыт продукции** | **1843,2** | **1905,9** | **2079,0** |

**Программа производства и расчет выручки**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | **2020** | **2021** | **2022** |
| всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам | всего | в т.ч. по кварталам |
| 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |  | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |  | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| Валовой надой молока, т | 7,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,9 | 97,5 | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 100,0 | 25,0 | 25,0 | 25,0 | 25,0 |
| Реализация молока в физическом весе, т | 7,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,5 | 92,6 | 23,2 | 23,2 | 23,2 | 23,2 | 95,0 | 23,8 | 23,8 | 23,8 | 23,8 |
| Реализация молока в зачетном весе, т | 8,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8,4 | 103,5 | 25,9 | 25,9 | 25,9 | 25,9 | 106,2 | 26,5 | 26,5 | 26,5 | 26,5 |
| *Выручка от реализации молока, тыс. руб.* | 168,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 168,1 | 2070,4 | 517,6 | 517,6 | 517,6 | 517,6 | 2123,5 | 530,9 | 530,9 | 530,9 | 530,9 |
| Реализация бычков, гол | 10 | 0 | 0 | 0 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| Реализация в живом весе, т | 0,335 | 0 | 0 | 0 | 0,335 | 0,335 | 0 | 0 | 0 | 0,335 | 0,335 | 0 | 0 | 0 | 0,335 |
| *Выручка от реализации бычков, тыс. руб.* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 55,6 | 55,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 55,6 | 55,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 55,6 |
| Реализация телочек, гол | 7,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 7,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 7,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 |
| Реализация в живом весе, т | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 |
| *Выручка от реализации телочек, тыс. руб.* | 36,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,0 | 36,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,0 | 36,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,0 |
| **Выручка всего, тыс. руб.** | **204,1** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **259,7** | **2162,1** | **517,6** | **517,6** | **517,6** | **609,2** | **2215,2** | **530,9** | **530,9** | **530,9** | **622,5** |

**Программа производства и расчет выручки (окончание)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023** | **2024** | **2025** |
| Валовой надой молока, т | 113 | 125 | 144 |
| Реализация молока в физическом весе, т | 107 | 119 | 137 |
| Реализация молока в зачетном весе, т | 119,7 | 132,7 | 152,9 |
| *Выручка от реализации молока, тыс. руб.* | 2394,3 | 2653,4 | 3058,9 |
| Реализация бычков, гол | 12 | 14 | 14 |
| Реализация в живом весе, т | 0,402 | 0,469 | 0,469 |
| *Выручка от реализации бычков, тыс. руб.* | 66,7 | 77,9 | 77,9 |
| Реализация телочек, гол | 9 | 12 | 12 |
| Реализация в живом весе, т | 0,3 | 0,4 | 0,4 |
| *Выручка от реализации телочек, тыс. руб.* | 46,3 | 61,8 | 61,8 |
| **Выручка всего, тыс. руб.** | **2507,3** | **2793,0** | **3198,6** |