|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | «УТВЕРЖДАЮ»  Индивидуальный предприниматель  Глава К(Ф)Х  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.В. Зубкова  «\_\_\_\_**»** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2020 г. |

**ПРОЕКТ СОЗДАНИЯ**

**КРЕСТЬЯНСКОГО (ФЕРМЕРСКОГО)**

**ХОЗЯЙСТВА**

**ЗУБКОВОЙ ВАЛЕРИИ ВИКТОРОВНЫ**

**(БОЛЬШЕБЕРЕЗНИКОвский 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 Технология производства 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 | 19 |
| 6.7. Бюджетный эффект от реализации проекта | 19 |
| VII. ОЦЕНКА ПРОЕКТНЫХ РИСКОВ | 20 |
| Приложения | 21 |

**I. АННОТАЦИЯ**

**Наименование инициатора проекта:**

Фамилия фермера: Зубкова Валерия Викторовна.

**Адрес:** 431757 Республика Мордовия Большеберезниковский район село Косогоры улица Ленина дом 167 кв.1

**Телефон**: 89271707036

**Эл. почта:** azubkow@yandex.ru

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

**Суть предлагаемого проекта:** Организация производства мяса КРС.

Проектом предполагается строительство животноводческого помещения, покупка 25 голов телок мясных пород скота, приобретение сельскохозяйственной техники.

**Реализация проекта позволит:**

* увеличить объем производства мяса на 17,3 т в год;
* создать дополнительно 2 рабочих места;
* увеличить занятость и доходы сельского населения;
* обеспечить стабильное социально-экономическое развитие КФХ Зубковой В.В. на период 2020 -2025 гг.

**Общая стоимость проекта:** 3420,0 тыс. руб., в том числе:

* + 2394,0 тыс. руб. – средства гранта;
  + 1026,0 тыс. руб. – собственные средства КФХ Зубковой В.В.

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 «Агростартап» крестьянскими (фермерскими) хозяйствами на реализацию проектов создания и развития крестьянских (фермерских) хозяйств в сумме 2394,0 тыс. руб.

**Срок окупаемости проекта:** 5 лет.

**Чистый приведенный доход (NPV):** 277,7 тыс. руб.

**Индекс доходности (PI):** 1,08.

**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. Бизнес-план подготовлен главой крестьянского (фермерского) хозяйства Зубковой В.В. Он соответствует требованиям Постановления Правительства Российской Федерации № 1470 от 22 ноября 1997 года, предъявляемым к подобным документам.

**II. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА**

Главная цель данного бизнес-плана – привлечение в КФХ Зубковой В.В. финансовых ресурсов, необходимых при осуществлении вышеуказанным предприятием проекта по организации производства мяса КРС в рамках реализации регионального проекта «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации» в Республике Мордовия».

Соискатель претендует на получение гранта «Агростартап» крестьянскими (фермерскими) хозяйствами на реализацию проектов создания и развития крестьянских (фермерских) хозяйств в сумме 2394,0 тыс. руб.

В ходе реализации данного проекта предполагается провести следующие мероприятия:

* строительство животноводческого помещения;
* покупка 25 голов телок мясных пород скота;
* приобретение сельскохозяйственной техники.

Инициаторы проекта предполагают провести инвестиции как за счет средств гранта (70%), так и за счет собственных средств Зубковой В.В. (30%).

**Общая стоимость проекта:** 3420,0 тыс. руб., в том числе:

* + 2394,0 тыс. руб. – средства гранта;
  + 1026,0 тыс. руб. – собственные средства КФХ Зубковой В.В.

Средства гранта будут потрачены на строительство животноводческого помещения на сумму 469,0 тыс. руб.; на покупку телок на сумму 875,0 тыс. руб.; на приобретение сельскохозяйственной техники на сумму 875,0 тыс. руб.

Собственные средства будут вложены в проект на софинансирование строительства животноводческого помещения на сумму 201,0 тыс. руб.; покупки телок мясных пород на сумму 375,0 тыс. руб.; приобретения сельскохозяйственной техники на сумму 450,0 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.

**Срок окупаемости проекта:** 5 лет.

**Чистый приведенный доход (NPV):** 277,7 тыс. руб.

**Индекс доходности (PI):** 1,08.

**III. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ**

Мясной подкомплекс Республики Мордовия по своему значению является одной из важнейших составляющих агропромышленного комплекса, он позволяет производителю использовать трудовые и материальные ресурсы в течение всего года, обеспечить занятость населения и снабжение его мясом. В мясном балансе республики на долю говядины и телятины приходится 22%. Проблема повышения эффективности производства продукции мясного скотоводства является на сегодняшний день одной из важнейших для сельского хозяйства республики. Негативные тенденции в отраслях животноводства, начавшиеся в период реформирования АПК, выражались, прежде всего, в сокращении численности поголовья сельскохозяйственных животных, снижении объемов производства продукции животноводства, в том числе мяса крупного рогатого скота.

Обеспеченность населения собственным высококачественным мясом – говядиной низкая. Недостаток восполняется за счет ввоза мясного сырья зарубежного происхождения, часто с недостаточно качественными санитарно-гигиеническими характеристиками.

Произошедший спад поголовья крупного рогатого скота с 669,6 тыс. голов в 1990 году до 207,7 тыс. голов в 2019 году не сопровождался объективно необходимым для сохранения откормочного контингента увеличением поголовья мясного скота.

При этом и сегодня практически всю говядину получают от откормочного контингента из молочных стад. Производство крупного рогатого скота в Республике Мордовия, как и в России, характеризуется низкими качественными показателями. Среднесуточные приросты на выращивании, откорме и нагуле составляют менее 500 гр., средняя живая масса скота, реализованного на убой – 395 кг, высокая доля низкокачественной говядины, получаемой от убоя выбракованных коров. Выращивание крупного рогатого скота ведется экстенсивными методами, с большими затратами средств, расход корма на 1 кг прироста превышает норму почти вдвое.

Ускоренное развитие мясного скотоводства не имеет альтернативы и его следует рассматривать как проблему государственного значения, решение которой позволит в перспективе удовлетворить платежеспособный спрос на говядину за счет отечественного производства. Для кардинального изменения ситуации в отрасли, создания условий для дальнейшего роста необходим комплекс системных мер, который позволит обеспечить положительную динамику устойчивого развития производства крупного рогатого скота мясных пород в долгосрочной перспективе.

Перерабатывающие предприятия Республики Мордовия вынуждены закупать мясное сырье за пределами республики, качество которого не всегда соответствует современным требованиям. В связи с этим производство высококачественного мяса говядины имеет большое социально-экономическое значение.

В процессе реализации данного проекта в результате выхода на плановую мощность планируется ежегодно производить мяса КРС 10,7 т. (в живом весе).

**IV. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН**

**4.1. План организации производства**

Для организации производства мяса в К(Ф)Х Зубковой В.В., расположенного в с. Косогоры Большеберезниковского района, имеется 20 га сельскохозяйственных угодий в собственности, необходимо построить производственное помещение для содержания скота. Предполагается покупка 25 голов телок мясных пород в июне 2020 года; приобретение оборудования и сельскохозяйтвенной техники.

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 Зубковой В.В. 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, гол. | 0 | 25 | 25 | 29 | 32 | 35 |
| Реализация скота в живом весе, т | 0,4 | 0,8 | 7,1 | 7,5 | 8,7 | 10,7 |
| Количество работников зарегистрированных в Пенсионном Фонде Российской Федерации (нарастающим итогом), чел. | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |

Для обеспечения планируемой продуктивности необходимо качественное и сбалансированное кормление животных. Часть кормов выращивается в хозяйстве, часть планируется закупать. Стоимость кормов составляет: концентраты – 7 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 2 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 |
| Скотник | 2 | 12,5 | 25 | 75 | 300 |
| Итого, тыс. руб. | 2 |  | 25 | 75 | 300 |
| Отчисления во внебюджетные фонды, тыс. руб. |  |  | 8 | 24 | 98 |
| Всего, тыс. руб. |  |  | 33 | 99 | 398 |

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

**4.2. Технология производства продукции**

Технология производства говядины с использованием скота мясного направления продуктивности будет осуществляться по системе «корова-теленок». Она предусматривает беспривязное содержание коров в стойловый и пастбищный периоды с содержанием телят под коровами-кормилицами до их отъема в 6-8 месячном возрасте при сочетании туровых отелов в зимне-весенний период.

Технологическая линия по производству говядины:

* получение телят;
* содержание и кормление телят под матерями на подсосе до 6-8 месячного возраста и достижения живой массы 280-300 кг;
* доращивание молодняка крупного рогатого скота до живой массы 340-360 кг;
* откорм молодняка крупного рогатого скота до живой массы 420-450 возрасте 12-14 месяцев;
* организация кормления в пастбищный период и подкормкой зеленой массой;
* кормление всех половозрастных групп скота в стойловый период использованием кормовых столов.

**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 | |
| грант | собственные (кредит) |
| Телки | шт. | 25 | 50 | 1250 | 875 | 375 |
| Трактор |  | 1 | 1500 | 1500 | 1050 | 450 |
| Строительство животноводческого помещения | гол. | 1 | 600 | 670 | 469 | 201 |
| Итого |  |  |  | 3420,0 | 2394,0 | 1026,0 |

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

(Постановление Правительства РФ от 22.11.97 № 1470)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Всего по  бизнес-плану | Выполнено | | Подлежит  выполнению |
| на начало  текущего  года | на момент  подачи  заявки |
| Капитальные вложения по  утвержденному проекту, всего  в том числе:  продуктивный скот  здания и сооружения  техника и оборудование | 3420,0  1250,0  670,0  1500,0 | –  – | –  –  – | 3420,0  1250,0  670,0  1500,0 |

**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 телок | 60 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Производство и реализация готовой продукции(мяса КРС) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**V. ПЛАН МАРКЕТИНГА**

Рынок сбыта сельскохозяйственной продукции, производимой в К(Ф)Х Зубковой В.В., является стабильным. Настоящим бизнес-планом запланировано наличие у предприятия-претендента основных гарантированных потребителей продукции.

В процессе производства К(Ф)Х Зубковой В.В. намерено отталкиваться от конкретных запросов, потребностей и покупательских возможностей, фактических и потенциальных покупателей.

В качестве проектируемых каналов сбыта мяса КРС планируются покупатели рынков Большеберезниковского, Чамзинского, Дубенского районов; предприятия общепита; учреждения социальной сферы (детские сады, школы, больницы).

В случае неблагоприятных условий рынка сбыта продукции (падения доходности населения, резкий скачок объема поставок импортного 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 – 6,25%;
* 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 2020 -2025 г.г.,  тыс. руб. | в том числе по годам | | | | | |
| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| ГРАНТ «АГРОСТАРТАП» | 2394,0 | 2394,0 |  |  |  |  |  |
| в том числе:  капитальные вложения | 2394,0 | 2394,0 |  |  |  |  |  |
| оборотные средства |  |  |  |  |  |  |  |
| СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Собственные средства учредителей, всего: | 1026,0 | 1026,0 |  |  |  |  |  |
| в том числе:  капитальные вложения | 1026,0 | 1026,0 |  |  |  |  |  |
| оборотные средства |  |  |  |  |  |  |  |
| ЗАЕМНЫЕ И ПРИВЛЕЧЕННЫЕ СРЕДСТВА |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.Кредиты банков (льготный кредит), всего |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:  капитальные вложения |  |  |  |  |  |  |  |
| оборотные средства |  |  |  |  |  |  |  |
| **ИТОГО** | **3420,0** | **3420,0** |  |  |  |  |  |

**6.4 Финансовые результаты производственной и сбытовой деятельности**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2020 | | | | | 2021 год | | | | | 2022 год | | | | |
| всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | |
| I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |
| 1. Общая выручка от реализации продукции | *70,9* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *70,9* | *134,1* | *134,1* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *1098,2* | *0,0* | *0,0* | *1098,2* | *0,0* |
| 2. НДС, акцизы и аналогичные обязательные платежи от реализации выпускаемой продукции | *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* |
| 3.Экспортные пошлины |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Выручка от реализации продукции за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей | *70,9* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 70,9 | *134,1* | 134,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | *1098,2* | 0,0 | 0,0 | 1098,2 | 0,0 |
| 5. Общие затраты на производство и сбыт продукции (услуг) | *285,9* | *0,0* | *28,4* | *73,4* | *184,1* | *793,5* | *200,5* | *190,7* | *192,7* | *209,6* | *832,0* | *209,6* | *205,7* | *198,5* | *214,2* |
| 7. Налоги, включаемые в себестоимость, всего | *7,9* | *0,0* | *1,1* | *3,4* | *3,4* | *13,5* | *3,4* | *3,4* | *3,4* | *3,4* | *13,5* | *3,4* | *3,4* | *3,4* | *3,4* |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| земельный налог | *7,9* |  | 1,1 | 3,4 | 3,4 | *13,5* | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | *13,5* | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 |
| 8. Финансовый результат от продаж | *-222,9* | *0,0* | *-29,5* | *-76,8* | *-116,6* | *-672,9* | *-69,7* | *-194,1* | *-196,1* | *-213,0* | *252,8* | *-213,0* | *-209,1* | *896,4* | *-217,6* |
| 9.Выплата процентов за кредит | *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* |
| 10. Комиссии по кредиту |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Налогооблагаемый доход | *-222,9* | *0,0* | *-29,5* | *-76,8* | *-116,6* | *-672,9* | *-69,7* | *-194,1* | *-196,1* | *-213,0* | *252,8* | *-213,0* | *-209,1* | *896,4* | *-217,6* |
| ЕСХН 6% | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 15,2 |  |  |  | 15,2 |
| 14. Чистая прибыль | -222,9 | 0,0 | -29,5 | -76,8 | -116,6 | -672,9 | -69,7 | -194,1 | -196,1 | -213,0 | 237,6 | -213,0 | -209,1 | 896,4 | -232,7 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2023 год | | | | | 2024 год | | | | | | 2025 год | | | | | |
| всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | | | всего | | по кварталам | | | |
| I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |  | | I | | II | III | IV |
| 1. Общая выручка от реализации продукции | *1736,9* | *0,0* | *571,6* | *1165,3* | *0,0* | *2214,0* | *0,0* | *857,4* | *1165,3* | *191,3* | *2939,6* | | *0,0* | | *1257,6* | *1490,7* | *191,3* |
| 2. НДС, акцизы и аналогичные обязательные платежи от реализации выпускаемой продукции | *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* |
| 3.Экспортные пошлины |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
| 4. Выручка от реализации продукции за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей | *1736,9* | 0,0 | 571,6 | 1165,3 | 0,0 | *2214,0* | 0,0 | 857,4 | 1165,3 | 191,3 | *2939,6* | | 0,0 | | 1257,6 | 1490,7 | 191,3 |
| 5. Общие затраты на производство и сбыт продукции (услуг) | *920,8* | *239,3* | *235,6* | *215,9* | *230,0* | *961,6* | *254,5* | *248,7* | *220,9* | *237,5* | *1004,3* | | *271,8* | | *264,7* | *226,3* | *241,6* |
| 7. Налоги, включаемые в себестоимость, всего | *13,5* | *3,4* | *3,4* | *3,4* | *3,4* | *13,5* | *3,4* | *3,4* | *3,4* | *3,4* | *13,5* | | *3,4* | | *3,4* | *3,4* | *3,4* |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
| земельный налог | *13,5* | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | *13,5* | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | *13,5* | | 3,4 | | 3,4 | 3,4 | 3,4 |
| 8. Финансовый результат от продаж | *802,6* | *-242,7* | *332,6* | *946,0* | *-233,4* | *1238,9* | *-257,8* | *605,3* | *941,0* | *-49,6* | *1921,7* | | *-275,2* | | *989,5* | *1261,1* | *-53,7* |
| 9.Выплата процентов за кредит | *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* |
| 10. Комиссии по кредиту |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
| 12. Налогооблагаемый доход | *802,6* | *-242,7* | *332,6* | *946,0* | *-233,4* | *1238,9* | *-257,8* | *605,3* | *941,0* | *-49,6* | *1921,7* | | *-275,2* | | *989,5* | *1261,1* | *-53,7* |
| ЕСХН 6% | *48,2* |  |  |  | 48,2 | *74,3* |  |  |  | 74,3 | *115,3* | |  | |  |  | 115,3 |
| 14. Чистая прибыль | *754,4* | *-242,7* | *332,6* | *946,0* | *-281,6* | *1164,6* | *-257,8* | *605,3* | *941,0* | *-124,0* | *1806,4* | | *-275,2* | | *989,5* | *1261,1* | *-169,0* |

**6.5. План денежных поступлений и выплат**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 год | | | | | | 2021 год | | | | | | | 2022 год | | | | | | |
| Показатели | всего | по кварталам | | | | | всего | | по кварталам | | | | | всего | | по кварталам | | | | |
|  | I | II | III | IV |  | | I | | II | III | IV |  | | I | | II | III | IV |
| **1. Денежные поступления, всего** | 70,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 70,9 | 134,1 | | 134,1 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 098,2 | | 0,0 | | 0,0 | 1 098,2 | 0,0 |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| а) поступления от продажи продукции (услуг) | 70,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 70,9 | 134,1 | | 134,1 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 098,2 | | 0,0 | | 0,0 | 1 098,2 | 0,0 |
| б) возмещение НДС, акцизов, уплаченных из затрат на основные производственные фонды | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| в) дотации | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| **2. Денежные выплаты, всего** | 293,8 | 0,0 | 29,5 | 76,8 | 187,5 | 807,0 | | 203,8 | | 194,1 | 196,1 | 213,0 | 856,7 | | 213,0 | | 209,1 | 201,8 | 232,7 |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| а) затраты по производству и сбыту продукции (услуг) с НДС | 285,9 | 0,0 | 28,4 | 73,4 | 184,1 | 793,5 | | 200,5 | | 190,7 | 192,7 | 209,6 | 828,0 | | 209,6 | | 205,7 | 198,5 | 214,2 |
| б) платежи в бюджет | 7,9 | 0,0 | 1,1 | 3,4 | 3,4 | 13,5 | | 3,4 | | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 28,7 | | 3,4 | | 3,4 | 3,4 | 18,5 |
| **3. Сальдо потока от деятельности по производству и сбыту продукции** | -222,9 | 0,0 | -29,5 | -76,8 | -116,6 | -672,9 | | -69,7 | | -194,1 | -196,1 | -213,0 | 241,6 | | -213,0 | | -209,1 | 896,4 | -232,7 |
| ***ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ*** | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| **4. Поступление средств, всего** | 3 420,0 | 0,0 | 3 420,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| а) денежные средства претендента | 1 026,0 |  | 1 026,0 |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| б) Грант | 2 394,0 |  | 2 394,0 |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| в) продажа финансовых активов (паи, ценные бумаги и пр.) | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| **5. Выплаты, всего** | 3 420,0 |  | 3 420,0 |  |  | 0,0 | | 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 |
| **7. Сальдо потока по производственной и инвестиционной деятельности** | -222,9 | 0,0 | -29,5 | -76,8 | -116,6 | -672,9 | | -69,7 | | -194,1 | -196,1 | -213,0 | 241,6 | | -213,0 | | -209,1 | 896,4 | -232,7 |
| Сальдо потока нарастающим итогом |  | 0,0 | -29,5 | -106,3 | -222,9 |  | | -292,6 | | -486,6 | -682,7 | -895,7 | -3 502,2 | | -1 108,8 | | -1 317,8 | -421,4 | -654,2 |
| ***ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ*** | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| **8. Поступление средств, всего** | 224,4 | 0,0 | 30,1 | 78,2 | 116,2 | 676,7 | | 68,2 | | 196,2 | 196,2 | 216,2 | 494,7 | | 216,2 | | 206,2 | 36,2 | 36,2 |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| *Собственные средства* | 140,0 | 0,0 | 18,0 | 42,0 | 80,0 | 532,0 | | 32,0 | | 160,0 | 160,0 | 180,0 | 350,0 | | 180,0 | | 170,0 |  |  |
| амортизация | 84,4 | 0,0 | 12,1 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | | 36,2 | | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | | 36,2 | | 36,2 | 36,2 | 36,2 |
| б) Грант | 0,0 |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
| б) кредиты | 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 |
| **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 |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| а) уплата процентов за предоставленные средства | 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 |
| б) погашение основного долга, | 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 |
| в) выплата дивидендов | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  |
| **10. Сальдо потока по финансовой деятельности** | 224,4 | 0,0 | 30,1 | 78,2 | 116,2 | 676,7 | | 68,2 | | 196,2 | 196,2 | 216,2 | 494,7 | | 216,2 | | 206,2 | 36,2 | 36,2 |
| 11. Общее сальдо потока | 1,5 | 0,0 | 0,5 | 1,4 | -0,4 | 3,8 | | -1,6 | | 2,1 | 0,1 | 3,1 | 736,3 | | 3,1 | | -2,9 | 932,6 | -196,6 |
| Сальдо потока нарастающим итогом |  | 0,0 | 0,5 | 1,9 | 1,5 |  | | 0,0 | | 2,1 | 2,2 | 5,3 |  | | 8,5 | | 5,6 | 938,1 | 741,6 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2023 год | | | | | 2024 год | | | | | | 2025 год | | | | | | | Итого | |
| Показатели | всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | | | всего | | по кварталам | | | | |  | |
|  | I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |  | | I | | II | III | IV |  | |
| **1. Денежные поступления, всего** | 1 736,9 | 0,0 | 571,6 | 1 165,3 | 0,0 | 2 214,0 | 0,0 | 857,4 | 1 165,3 | 191,3 | 2 939,6 | | 0,0 | | 1 257,6 | 1 490,7 | 191,3 | 8 193,9 | |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| а) поступления от продажи продукции (услуг) | 1 736,9 | 0,0 | 571,6 | 1 165,3 | 0,0 | 2 214,0 | 0,0 | 857,4 | 1 165,3 | 191,3 | 2 939,6 | | 0,0 | | 1 257,6 | 1 490,7 | 191,3 | 8 193,9 | |
| б) возмещение НДС, акцизов, уплаченных из затрат на основные производственные фонды | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| в) дотации | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| **2. Денежные выплаты, всего** | 982,5 | 242,7 | 239,0 | 219,3 | 281,6 | 1 049,5 | 257,8 | 252,1 | 224,3 | 315,3 | 1 133,2 | | 275,2 | | 268,1 | 229,6 | 360,3 | 5 122,6 | |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| а) затраты по производству и сбыту продукции (услуг) с НДС | 920,8 | 239,3 | 235,6 | 215,9 | 230,0 | 961,6 | 254,5 | 248,7 | 220,9 | 237,5 | 1 004,3 | | 271,8 | | 264,7 | 226,3 | 241,6 | 4 794,1 | |
| б) платежи в бюджет | 61,7 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 51,5 | 87,9 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 77,7 | 128,8 | | 3,4 | | 3,4 | 3,4 | 118,7 | 328,5 | |
| **3. Сальдо потока от деятельности по производству и сбыту продукции** | 754,4 | -242,7 | 332,6 | 946,0 | -281,6 | 1 164,6 | -257,8 | 605,3 | 941,0 | -124,0 | 1 806,4 | | -275,2 | | 989,5 | 1 261,1 | -169,0 | 3 071,3 | |
| ***ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ*** | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| **4. Поступление 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 | 3 420,0 | |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| а) денежные средства претендента | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 1 026,0 | |
| б) продажа имущества | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 2 394,0 | |
| в) продажа финансовых активов (паи, ценные бумаги и пр.) | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| **5. Выплаты, всего** | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 3 420,0 | |
| **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 | 0,0 | |
| **7. Сальдо потока по производственной и инвестиционной деятельности** | 754,4 | -242,7 | 332,6 | 946,0 | -281,6 | 1 164,6 | -257,8 | 605,3 | 941,0 | -124,0 | 1 806,4 | | -275,2 | | 989,5 | 1 261,1 | -169,0 | 3 071,3 | |
| Сальдо потока нарастающим итогом |  | -896,8 | -564,2 | 381,8 | 100,3 |  | -157,5 | 447,8 | 1 388,8 | 1 264,9 |  | | 989,7 | | 1 979,2 | 3 240,2 | 3 071,3 |  | |
| ***ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  | |
| **8. Поступление средств, всего** | 144,7 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | | 36,2 | | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 1 829,7 | |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| *Собственные средства* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  | 1 022,0 | |
| амортизация | 144,7 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | | 36,2 | | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 807,7 | |
| б) Грант | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| б) кредиты | 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 | 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 | 0,0 | |
| *в том числе:* | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| а) уплата процентов за предоставленные средства | 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 | 0,0 | |
| б) погашение основного долга, | 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 | 0,0 | |
| в) выплата дивидендов | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 |  |  |  |  | 0,0 | |  | |  |  |  | 0,0 | |
| **10. Сальдо потока по финансовой деятельности** | 144,7 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 144,7 | | 36,2 | | 36,2 | 36,2 | 36,2 | 1 829,7 | |
| 11. Общее сальдо потока | 899,1 | -206,5 | 368,8 | 982,2 | -245,4 | 1 309,2 | -221,7 | 641,5 | 977,2 | -87,8 | 1 951,1 | | -239,0 | | 1 025,6 | 1 297,3 | -132,8 | 4 901,0 | |
| Сальдо потока нарастающим итогом |  | 535,1 | 903,8 | 1 886,1 | 1 640,7 |  | 1 419,0 | 2 060,5 | 3 037,7 | 2 949,9 |  | | 2 710,9 | | 3 736,5 | 5 033,8 | 4 901,0 |  | |

**6.6 Оценка эффективности проекта**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | Общее сальдо денежного потока | Сальдо потока нарастающим итогом | Коэффициент покрытия ссудной задолженности | Коэффициент дисконтирования | Денежный поток в настоящей стоимости | Денежный поток нарастающим итогом |
| **2020** | 1,5 | 1,5 |  | 1,000 | 1,5 | 1,5 |
| **2021** | 3,8 | 5,3 |  | 0,930 | 3,5 | 5,0 |
| **2022** | 736,3 | 741,6 |  | 0,864 | 636,4 | 641,5 |
| **2023** | 899,1 | 1640,7 |  | 0,804 | 722,6 | 1364,0 |
| **2024** | 1309,2 | 2949,9 |  | 0,747 | 978,2 | 2342,3 |
| **2025** | 1951,1 | 4901,0 |  | 0,695 | 1355,4 | 3697,7 |
| Срок окупаемости, лет | 5,0 | | | | | |
| Чистый приведенный доход NPV | 277,7 | | | | | |
| индекс доходности | 1,081 | | | | | |

**7.6. Бюджетный эффект от реализации проекта**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | Итого |
| **1. Выплаты** | **2394,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |  | **2394,0** |
| а) предполагаемая государственная поддержка проекта | 2394,00 |  |  |  |  |  | 2394,0 |
| **2. Поступление средств, итого** | **30,6** | **150,0** | **165,2** | **198,2** | **224,4** | **265,3** | **1033,8** |
| ЕСХН | 0,0 | 0,0 | 15,2 | 48,2 | 74,3 | 115,3 | 253,0 |
| НДФЛ | 6,5 | 39,0 | 39,0 | 39,0 | 39,0 | 39,0 | 201,5 |
| земельный налог | 7,9 | 13,5 | 13,5 | 13,5 | 13,5 | 13,5 | 75,5 |
| страховые взносы | 16,3 | 97,5 | 97,5 | 97,5 | 97,5 | 97,5 | 503,8 |
| **3. Сальдо потока** | -2363,4 | 150,0 | 165,2 | 198,2 | 224,4 | 265,3 | -1360,2 |
| **4. То же нарастающим итогом** | -2363,4 | -2213,3 | -2048,1 | -1849,9 | -1625,6 | -1360,2 |  |
| **5. Коэффициент дисконтирования (с учетом риска)** | 1,000 | 0,930 | 0,864 | 0,804 | 0,747 | 0,695 |  |
| **6. Дисконтированная величина, сальдо потока** | -2363,4 | 139,5 | 142,8 | 159,3 | 167,6 | 184,3 | -1569,8 |
| **7. Чистый дисконтированный доход государства нарастающим итогом** | -2363,4 | -2223,9 | -2081,1 | -1921,8 | -1754,2 | -1569,8 |  |

**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 Зубковой В.В. 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**

**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 |  |
| Коровы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Телки старше года |  |  |  |  |  | 25 | 25 | 25 |  |  |  |  |  |
| Получено телят от коров |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе бычков |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| телочек |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Телочки до года |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| бычки до года |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Телочки на откорме |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Бычки на откорме |  |  |  |  |  | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |  |
| Реализовано телок |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Реализовано бычков |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 | 1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021 год** | | | | | | | | | | | | | |
|  | январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Коровы |  |  |  |  |  | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |  |
| КРС старше года |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Получено телят от коров |  |  |  |  |  | 22 |  |  |  |  |  |  | 22 |
| в том числе бычков |  |  |  |  |  | 11 |  |  |  |  |  |  | 11 |
| телочек |  |  |  |  |  | 11 |  |  |  |  |  |  | 11 |
| Телочки до года |  |  |  |  |  | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |  |
| бычки до года |  |  |  |  |  | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |  |
| Телочки на откорме |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Бычки на откорме | 2 | 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Реализовано телок |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Реализовано бычков |  | 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2022 год** | | | | | | | | | | | | | | |
|  | январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Коровы |  |  |  |  |  | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |  |
| КРС старше года |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Получено телят от коров |  |  |  |  |  | 22 |  |  |  |  |  |  | 22 |
| в том числе бычков |  |  |  |  |  | 11 |  |  |  |  |  |  | 11 |
| телочек |  |  |  |  |  | 11 |  |  |  |  |  |  | 11 |
| Телочки до года |  |  |  |  |  | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |  |
| бычки до года |  |  |  |  |  | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |  |
| Телочки на откорме |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Бычки на откорме | 2 | 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Реализовано телок |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Реализовано бычков |  | 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2023 год** | | | | | | | | | | | | |
| январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь | Итого за год |
| Нетели | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |  |  |  | 3 |  |
| Коровы | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 29 | 29 | 29 | 29 |  |
| Телки старше года |  |  |  |  |  | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |  |  |
| Получено телят от коров |  |  |  |  |  | 22 |  |  | 3 |  |  |  | 25 |
| в том числе бычков |  |  |  |  |  | 11 |  |  | 1 |  |  |  | 12 |
| телочек |  |  |  |  |  | 11 |  |  | 2 |  |  |  | 13 |
| Телочки до года | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 13 | 13 | 13 | 13 |  |
| бычки до года | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 12 | 12 | 12 | 12 |  |
| Телочки на откорме |  |  |  |  |  | 8 | 8 | 8 |  |  |  |  |  |
| Бычки на откорме | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 21 | 11 | 11 |  |  |  |  |  |
| Реализовано телок 15 мес |  |  |  |  |  |  |  | 8 |  |  |  |  | 8 |
| Реализовано бычков в возрасте 15 мес. |  |  |  |  |  | 10 |  | 11 |  |  |  |  | 21 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **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 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 32 | 32 | 32 | 32 |  |
| Телки старше года |  |  |  |  |  | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |  |  |
| Получено телят от коров |  |  |  |  |  | 24 |  |  | 3 |  |  |  | 27 |
| в том числе бычков |  |  |  |  |  | 12 |  |  | 1 |  |  |  | 13 |
| телочек |  |  |  |  |  | 12 |  |  | 2 |  |  |  | 14 |
| Телочки до года | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 12 | 12 | 12 | 14 | 14 | 14 | 14 |  |
| бычки до года | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 13 | 13 | 13 | 13 |  |
| Телочки на откорме |  |  |  |  |  | 8 | 8 | 8 | 2 | 2 | 2 |  |  |
| Бычки на откорме | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 26 | 11 | 11 | 1 | 1 | 1 |  |  |
| Реализовано телок 15 мес |  |  |  |  |  |  |  | 8 |  |  | 2 |  | 10 |
| Реализовано бычков в возрасте 15 мес. |  |  |  |  |  | 15 |  | 11 |  |  | 1 |  | 27 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2025 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 |  |  |  |  |  |
| Коровы | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 35 | 35 | 35 | 35 |  |
| Телки старше года |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Получено телят от коров |  |  |  |  |  | 27 |  |  | 3 |  |  |  | 30 |
| в том числе бычков |  |  |  |  |  | 14 |  |  | 1 |  |  |  | 15 |
| телочек |  |  |  |  |  | 13 |  |  | 2 |  |  |  | 15 |
| Телочки до года | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |  |
| бычки до года | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |  |
| Телочки на откорме |  |  |  |  |  | 12 | 12 | 12 | 2 | 2 | 2 |  |  |
| Бычки на откорме | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 34 | 12 | 12 | 1 | 1 | 1 |  |  |
| Реализовано телок 15 мес |  |  |  |  |  |  |  | 12 |  |  | 2 |  | 14 |
| Реализовано бычков в возрасте 15 мес. |  |  |  |  |  | 22 |  | 12 |  |  | 1 |  | 35 |

**Расчет живой массы скота**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Вес на начало периода , кг | Период, дн. | Среднесуточный привес, г | Вес на конец периода, кг |
| Доращивание бычков | 26,0 | 365,0 | 850,0 | 336,3 |
| Бычки на откорме | 336,3 | 90,0 | 900,0 | 417,3 |
| Доращивание телочек | 26,0 | 365,0 | 800,0 | 318,0 |
| Телочки на откорме | 318,0 | 90,0 | 850,0 | 394,5 |

**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. |
| Среднегодовое поголовье КРС, всего |  | 0 | 10 | 10 | 10 | 0 | 25 | 32 | 47 | 47 | 0 | 47 | 51 | 56 | 51 |
| в т.ч. коров |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 25 | 25 | 0 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Условное поголовье, гол. | 10 | 0 | 10 | 10 | 10 | 33 | 25 | 29 | 38 | 38 | 41 | 38 | 40 | 43 | 41 |
| Количество кормодней | 2120 | 0 | 280 | 920 | 920 | 11941 | 2275 | 2675 | 3514 | 3476 | 14889 | 3476 | 3676 | 3993 | 3743 |
| Требуется на 1 голову в сутки, кг |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Сено* |  | 12,5 | 6 |  | 12,5 |  | 4 | 2 |  | 4 |  | 4 | 2 |  | 4 |
| *Солома* |  | 4 | 2 |  | 4 |  | 10 | 5 |  | 10 |  | 10 | 5 |  | 10 |
| *Зеленый корм* |  |  | 30 | 50 |  |  |  | 30 | 50 |  |  |  | 30 | 50 |  |
| *Концентраты* |  | 1 | 1 | 1 | 1 |  | 1 | 1 | 1 | 1 |  | 1 | 1 | 1 | 1 |
| ***Требуется на все поголовье, т*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Сено* | 31,5 | 0,0 | 5,0 | 0,0 | 30,5 | 28,4 | 9,1 | 5,4 | 0,0 | 13,9 | 36,2 | 13,9 | 7,4 | 0,0 | 15,0 |
| *Солома* | 10,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 9,8 | 70,9 | 22,8 | 13,4 | 0,0 | 34,8 | 90,6 | 34,8 | 18,4 | 0,0 | 37,4 |
| *Зеленый корм* | 97,7 | 0,0 | 0,0 | 92,6 | 0,0 | 256,0 | 0,0 | 80,3 | 175,7 | 0,0 | 309,9 | 0,0 | 110,3 | 199,6 | 0,0 |
| *Концентраты* | 4,5 | 0,0 | 0,2 | 1,9 | 2,4 | 11,9 | 2,3 | 2,7 | 3,5 | 3,5 | 14,9 | 3,5 | 3,7 | 4,0 | 3,7 |
| **Стоимость кормов, тыс. руб.** | **92,3** | **0,0** | **0,0** | **22,2** | **66,7** | **180,1** | **38,7** | **40,1** | **42,2** | **59,1** | **225,8** | **59,1** | **55,1** | **47,9** | **63,6** |

**Расчет затрат на корма (окончание)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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. |
| Среднегодовое поголовье КРС, всего | 64 | 61 | 68 | 68 | 57 | 72 | 72 | 79 | 74 | 64 | 82 | | 84 | 93 | 82 | 67 |
| в т.ч. коров | 26 | 25 | 25 | 26 | 29 | 30 | 29 | 29 | 30 | 32 | 33 | | 32 | 32 | 33 | 35 |
| Условное поголовье, гол. | 52 | 52 | 56 | 52 | 46 | 59 | 62 | 66 | 56 | 51 | 67 | | 73 | 78 | 61 | 54 |
| Количество кормодней | 18871 | 4750 | 5138 | 4778 | 4204 | 21496 | 5642 | 6012 | 5195 | 4647 | 24267 | | 6661 | 7080 | 5643 | 4884 |
| Требуется на 1 голову в сутки, кг |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |
| *Сено* |  | 4 | 2 |  | 4 |  | 4 | 2 |  | 4 |  | | 4 | 2 |  | 4 |
| *Солома* |  | 10 | 5 |  | 10 |  | 10 | 5 |  | 10 |  | | 10 | 5 |  | 10 |
| *Зеленый корм* |  |  | 30 | 50 |  |  |  | 30 | 50 |  |  | |  | 30 | 50 |  |
| *Концентраты* |  | 1 | 1 | 1 | 1 |  | 1 | 1 | 1 | 1 |  | | 1 | 1 | 1 | 1 |
| ***Требуется на все поголовье, т*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |
| *Сено* | 46,1 | 19,0 | 10,3 | 0,0 | 16,8 | 53,2 | 22,6 | 12,0 | 0,0 | 18,6 | 60,3 | | 26,6 | 14,2 | 0,0 | 19,5 |
| *Солома* | 115,2 | 47,5 | 25,7 | 0,0 | 42,0 | 133,0 | 56,4 | 30,1 | 0,0 | 46,5 | 150,8 | | 66,6 | 35,4 | 0,0 | 48,8 |
| *Зеленый корм* | 393,0 | 0,0 | 154,2 | 238,9 | 0,0 | 440,1 | 0,0 | 180,4 | 259,7 | 0,0 | 494,5 | | 0,0 | 212,4 | 282,1 | 0,0 |
| *Концентраты* | 18,9 | 4,8 | 5,1 | 4,8 | 4,2 | 21,5 | 5,6 | 6,0 | 5,2 | 4,6 | 24,3 | | 6,7 | 7,1 | 5,6 | 4,9 |
| **Стоимость кормов, тыс. руб.** | **286,6** | **80,8** | **77,1** | **57,3** | **71,5** | **327,4** | **95,9** | **90,2** | **62,3** | **79,0** | **370,2** | | **113,2** | **106,2** | **67,7** | **83,0** |

**\*** *Стоимость кормов: Сено -1,5 тыс.руб./т, Зеленый корм-0,1 тыс.руб./т, Концентраты- 7 тыс.руб./т*

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Ед. | 2020 | | | | | 2021 год | | | | | | | 2022 год | | | | | | |
| Показатели | изм. | всего | по кварталам | | | | всего | | по кварталам | | | | | всего | | по кварталам | | | | |
|  |  | I | II | III | IV\* | |  | | I | II | III | IV |  | I | | II | III | IV |
| *I. Численность работающих по проекту, всего* |  |  | *0* | *0* | *0* | *2* | |  | | *2* | *2* | *2* | *2* |  | *2* | | *2* | *2* | *2* |
| в том числе: | чел. |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| 1. Основной производственный персонал | чел. |  |  |  |  | 2 | |  | | 2 | 2 | 2 | 2 |  | 2 | | 2 | 2 | 2 |
| 2. Вспомогательный персонал | чел. |  |  |  |  |  | |  | | 0 |  | 0 | 0 |  | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 3. Административно-управленческий персонал | чел. |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| 4. ИТР и сотрудники службы сбыта | чел. |  |  |  |  | 0 | |  | | 0 | 0 | 0 | 0 |  | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| II. Расходы на оплату труда и страховые взносы |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| *5. Расходы на оплату труда основного производственного персонала всего* | *т.руб.* | *66,3* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *66,3* | | *397,5* | | *99,4* | *99,4* | *99,4* | *99,4* | *397,5* | *99,4* | | *99,4* | *99,4* | *99,4* |
| в том числе: |  | 0,0 |  |  |  |  | | 0,0 | |  |  |  |  | 0,0 |  | |  |  |  |
| заработная плата | т.руб. | 50,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 50,0 | | 300,0 | | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 300,0 | 75,0 | | 75,0 | 75,0 | 75,0 |
| Страховые взносы 32,5% | т.руб. | 16,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 16,3 | | 97,5 | | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 97,5 | 24,4 | | 24,4 | 24,4 | 24,4 |
| *6. Расходы на оплату труда вспомогательного персонала, всего* | *т.руб.* | *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* |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| заработная плата | т.руб. | 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 |
| Страховые взносы 32,5% | т.руб. | 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 |
| *7. Расходы на оплату труда администрации* | *т.руб.* | *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* |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| заработная плата | т.руб. | 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 |
| Страховые взносы 32,5% | т.руб. | 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 |
| *8. Расходы на оплату труда ИТР и сотрудников службы сбыта, всего* | *т.руб.* | *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* |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| заработная плата | т.руб. | 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 |
| Страховые взносы 32,5% | т.руб. | 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 |
| 9. Расходы на оплату труда, всего | т.руб. | 66,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 66,3 | | 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 | т.руб. | 50,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 50,0 | | 300,0 | | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 300,0 | 75,0 | | 75,0 | 75,0 | 75,0 |
| Страховые взносы 32,5% | т.руб. | 16,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 16,3 | | 97,5 | | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 24,4 | 97,5 | 24,4 | | 24,4 | 24,4 | 24,4 |

**\*В 2020 году работники приняты с ноября**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2023 | 2024 | 2025 |
| *I. Численность работающих по проекту, всего* | 2 | 2 | 2 |
| в том числе: | 0 | 0 | 0 |
| 1. Основной производственный персонал | 2 | 2 | 2 |
| 2. Вспомогательный персонал | 0 | 0 | 0 |
| 3. Административно-управленческий персонал | 0 | 0 | 0 |
| 4. ИТР и сотрудники службы сбыта | 0 | 0 | 0 |
| II. Расходы на оплату труда и страховые взносы | 0 | 0 | 0 |
| *5. Расходы на оплату труда основного производственного персонала всего* | 398 | 398 | 398 |
| в том числе: | 0 |  |  |
| заработная плата | 300 | 300 | 300 |
| Страховые взносы 32,5% | 98 | 98 | 98 |
| *6. Расходы на оплату труда вспомогательного персонала, всего* | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | 0 |  |  |
| заработная плата | 0 | 0 | 0 |
| Страховые взносы 32,5% | 0 | 0 | 0 |
| *7. Расходы на оплату труда администрации* | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | 0 |  |  |
| заработная плата | 0 | 0 | 0 |
| Страховые взносы 32,5% | 0 | 0 | 0 |
| *8. Расходы на оплату труда ИТР и сотрудников службы сбыта, всего* | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | 0 |  |  |
| заработная плата | 0 | 0 | 0 |
| Страховые взносы 32,5% | 0 | 0 | 0 |
| 9. Расходы на оплату труда, всего | 398 | 398 | 398 |
| в том числе: | 0 |  |  |
| заработная плата | 300 | 300 | 300 |
| Страховые взносы 32,5% | 98 | 98 | 98 |

**Затраты на производство и сбыт продукции**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Ед. | 2020 | | | | | 2021 год | | | | | 2022 год | | | | |
| Показатели | изм. | всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | |
|  |  | I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |
| **1. Прямые (переменные) затраты** |  | **188** | **0** | **12** | **32** | **143** | **634** | **164** | **150** | **152** | **168** | **663** | **168** | **165** | **157** | **173** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| корма |  | 92 | 0 | 3 | 22 | 67 | 180 | 39 | 40 | 42 | 59 | 226 | 59 | 55 | 48 | 64 |
| электрэнерия и тепло |  | 6 |  | 2 | 2 | 2 | 19 | 13 | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Ветуслуги и осеменение |  | 15 |  | 5 | 5 | 5 | 28 | 13 | 5 | 5 | 5 | 20 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| вода |  | 3 |  | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| затраты на оплату труда основного производственного персонала |  | 66 | 0 | 0 | 0 | 66 | 398 | 99 | 99 | 99 | 99 | 398 | 99 | 99 | 99 | 99 |
| в т.ч. страховые взносы |  | 16 | 0 | 0 | 0 | 16 | 98 | 24 | 24 | 24 | 24 | 98 | 24 | 24 | 24 | 24 |
| прочие затраты |  | 5 |  | 1 | 2 | 2 | 6 |  | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| **2. Постоянные (общие) затраты** |  | **98,39** | **0,00** | **16,06** | **41,17** | **41,17** | **159,67** | **36,17** | **41,17** | **41,17** | **41,17** | **168,67** | **41,17** | **41,17** | **41,17** | **41,17** |
| ***общепроизводственные затраты*** |  | ***95,39*** | ***0,00*** | ***15,06*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***156,67*** | ***36,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***164,67*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** |
| из них |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Текущий ремонт |  | 5 |  | 1 | 2 | 2 | 6 |  | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Амортизация |  | 109 |  | 12 | 36 | 36 | 145 | 36 | 36 | 36 | 36 | 145 | 36 | 36 | 36 | 36 |
| затраты на оплату труда вспомогательного персонала |  | 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 |
| в т.ч. страховые взносы |  | 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 |
| прочие общепроизвдственные затраты |  | 6,0 |  | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 6,0 |  | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 8,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| ***общехозяйственные расходы*** |  | ***3*** | ***0*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***3*** | ***0*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***4*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** |
| из них |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ***0*** |  |  |  |  |
| прочие общехозяйственные затраты |  | 3 |  | 1 | 1 | 1 | 3 |  | 1 | 1 | 1 | ***0*** | 1 | 1 | 1 | 1 |
| затраты на оплату труда администрации |  | 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 |
| в т.ч. страховые взносы |  | 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 |
| **3. Затраты на производство и сбыт** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **продукции, всего** |  | **285,89** | **0,00** | **28,38** | **73,39** | **184,12** | **793,49** | **200,47** | **190,67** | **192,71** | **209,64** | **831,95** | **209,64** | **205,69** | **198,46** | **214,17** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Ед. | 2023 год | | | | | 2024 год | | | | | 2025 год | | | | |
| Показатели | изм. | всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | | всего | по кварталам | | | |
|  |  | I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |  | I | II | III | IV |
| **1. Прямые (переменные) затраты** | **0** | **756** | **198** | **194** | **175** | **189** | **797** | **213** | **208** | **180** | **196** | **840** | **231** | **224** | **185** | **200** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| корма |  | 287 | 81 | 77 | 57 | 71 | 327 | 96 | 90 | 62 | 79 | 370 | 113 | 106 | 68 | 83 |
| электроэнергия и тепло |  | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Ветуслуги и осеменение |  | 20 | 5 | 5 | 5 | 5 | 20 | 5 | 5 | 5 | 5 | 20 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| вода |  | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| затраты на оплату труда основного производственного персонала |  | 398 | 99 | 99 | 99 | 99 | 398 | 99 | 99 | 99 | 99 | 398 | 99 | 99 | 99 | 99 |
| в т.ч. страховые взносы |  | 98 | 24 | 24 | 24 | 24 | 98 | 24 | 24 | 24 | 24 | 98 | 24 | 24 | 24 | 24 |
| прочие затраты |  | 40 | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| **2. Постоянные (общие) затраты** |  | **164,67** | **41,17** | **41,17** | **41,17** | **41,17** | **164,67** | **41,17** | **41,17** | **41,17** | **41,17** | **164,67** | **41,17** | **41,17** | **41,17** | **41,17** |
| ***общепроизводственные затраты*** |  | ***160,67*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***160,67*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***160,67*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** | ***40,17*** |
| из них |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Текущий ремонт |  | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Амортизация |  | 145 | 36 | 36 | 36 | 36 | 145 | 36 | 36 | 36 | 36 | 145 | 36 | 36 | 36 | 36 |
| затраты на оплату труда вспомогательного персонала |  | 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 |
| в т.ч. страховые взносы |  | 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 |
| прочие общепроизвдственные затраты |  | 8,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 8,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 8,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| ***общехозяйственные расходы*** |  | ***4*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***4*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***4*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** | ***1*** |
| из них |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| прочие общехозяйственные затраты |  | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| затраты на оплату труда администрации |  | 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 |
| в т.ч. страховые взносы |  | 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 |
| **3. Затраты на производство и сбыт** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **продукции, всего** | **0** | **920,80** | **239,30** | **235,62** | **215,88** | **230,01** | **961,60** | **254,46** | **248,72** | **220,88** | **237,54** | **1004,34** | **271,78** | **264,74** | **226,25** | **241,56** |

**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. |
| Реализация телочек, гол | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 0,0 |
| Реализация в живом весе, т | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,8 | 0,0 | 0,0 | 2,8 | 0,0 |
| *Выручка от реализации телочек, тыс. руб.* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 469,5 | 0,0 | 0,0 | 469,5 | 0,0 |
| Реализация бычков, гол | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 2,0 | 2,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 11,0 | 0,0 | 0,0 | 11,0 | 0,0 |
| Реализация в живом весе, т | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,4 | 0,8 | 0,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,7 | 0,0 | 0,0 | 3,7 | 0,0 |
| *Выручка от реализации быков, тыс. руб.* | 70,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 70,9 | 134,1 | 134,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 628,8 | 0,0 | 0,0 | 628,8 | 0,0 |
| **Выручка всего, тыс. руб.** | 70,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 70,9 | 134,1 | 134,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1098,2 | 0,0 | 0,0 | 1098,2 | 0,0 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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. |
| Реализация телочек, гол | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 8,0 | 0,0 | 10,0 | 0,0 | 0,0 | 8,0 | 2,0 | 14,0 | 0,0 | 0,0 | 12,0 | 2,0 |
| Реализация в живом весе, т | 3,2 | 0,0 | 0,0 | 3,2 | 0,0 | 3,9 | 0,0 | 0,0 | 3,2 | 0,8 | 5,5 | 0,0 | 0,0 | 4,7 | 0,8 |
| *Выручка от реализации телочек, тыс. руб.* | 536,5 | 0,0 | 0,0 | 536,5 | 0,0 | 670,7 | 0,0 | 0,0 | 536,5 | 134,1 | 938,9 | 0,0 | 0,0 | 804,8 | 134,1 |
| Реализация бычков, гол | 21,0 | 0,0 | 10,0 | 11,0 | 0,0 | 27,0 | 0,0 | 15,0 | 11,0 | 1,0 | 35,0 | 0,0 | 22,0 | 12,0 | 1,0 |
| Реализация в живом весе, т | 7,1 | 0,0 | 3,4 | 3,7 | 0,0 | 9,1 | 0,0 | 5,0 | 3,7 | 0,3 | 11,8 | 0,0 | 7,4 | 4,0 | 0,3 |
| *Выручка от реализации бычков, тыс. руб.* | 1200,4 | 0,0 | 571,6 | 628,8 | 0,0 | 1543,4 | 0,0 | 857,4 | 628,8 | 57,2 | 2000,7 | 0,0 | 1257,6 | 686,0 | 57,2 |
| **Выручка всего, тыс. руб.** | 1736,9 | 0,0 | 571,6 | 1165,3 | 0,0 | 2214,0 | 0,0 | 857,4 | 1165,3 | 191,3 | 2939,6 | 0,0 | 1257,6 | 1490,7 | 191,3 |