

Приложение 3
к приказу Министерства
сельского хозяйства
Алтайского края
от 05 сентября 2017 г. № 160

УТВЕРЖДАЮ:
Председатель сельскохозяйствен-
ного потребительского коопера-
тива _____ Махнаков О.Н.
(подпись, расшифровка)

«__» _____ 2017 г.

ПЛАН
по созданию, расширению, модернизации материально-технической базы сельскохозяй-
ственного потребительского кооператива
СССПК «Колос»
(наименование кооператива)

Таблица 1

Краткая характеристика бизнес-проекта

Показатели	Описание
Цель проекта	Развитие материально-технической базы кооператива
Суть проекта (основные мероприятия)	Приобретение: - автотранспортных средств для перевозки молока; - оборудования для переработки, хранения и охлаждения молока
Период реализации проекта, годы	2017-2021
Стоимость проекта - всего, тыс. рублей	36 800
в том числе:	
- собственные средства	14 800
- заемные средства	
- средства субсидии на создание и развитие материально-технической базы кооператива	22 000
Планируемое количество создаваемых дополнительных постоянных рабочих мест, чел.	7
Планируемый размер среднемесячной платы труда работников на создаваемых дополнительных постоянных рабочих местах, рублей	11 000

План реализации проекта по созданию и развитию
материально-технической базы кооператива

Таблица 2

Критерии Плана сельскохозяйственного потребительского кооператива

Наименование	Количество (величина показателя)									
Планируемый объем заготавливаемой продукции										
Наименование	тонн					тыс. руб.				
	2017	2018	2019	2020	2021	2017	2018	2019	2020	2021
Молоко	1620	1785	1965	2165	2385	30780	33915	37335	41135	45315
.....										
Планируемый объем реализации продукции										
Наименование	тонн					тысяч руб.				
	2017	2018	2019	2020	2021	2017	2018	2019	2020	2021
Молоко*	1620	1785	1965	2165	2385	44570	49090	54135	59558	65655
<i>В том числе Про- дукция переработ- ки молока</i>	<i>50</i>	<i>55</i>	<i>60</i>	<i>65</i>	<i>72</i>	<i>20000</i>	<i>22000</i>	<i>24000</i>	<i>26000</i>	<i>28800</i>
<i>в том числе по ви- дам:</i>										
<i>Сыр</i>	<i>50</i>	<i>55</i>	<i>60</i>	<i>65</i>	<i>72</i>	<i>20000</i>	<i>22000</i>	<i>24000</i>	<i>26000</i>	<i>28800</i>
* в перерасчете на молоко сырое										
Планируемый объем услуг оказываемых кооперативом										
Наименование услуги*	количество					тыс. руб.				
	2017	2018	2019	2020	2021	2017	2018	2019	2020	2021
Закуп скота, пти- цы, семян, техни- ки, оборудования и др.										
в т.ч. по видам										
КРС	20					1046,9				
оборудование	1					311				
сено	1200	1200	1200	1200	1200	320	320	320	320	320
Ветеринарные услуги										
Услуги искус- ственного осеме- нения	31	35	35	35	35	4	4	4	4	4
Транспортные										
Другие (указать)										
*указывается наименование услуг планируемых к осуществлению кооперативом										

Планируемое количество членов кооператива					
Организационно-правовая форма членов кооператива,	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Всего	62	62	62	62	62
в том числе:					
Личные подсобные хозяйства	50	49	48	47	46
Крестьянские (фермерские) хозяйства	9	10	11	12	13
Иные сельхозтоваропроизводители (СПК, ООО, ОАО и др.)	1	1	1	1	1
Предприятия переработки сельхозпродукции	1	1	1	1	1
Другие	1	1	1	1	1
*на дату формирования заявки					
Планируемое количество сдаччиков сельскохозяйственной продукции и дикоросов					
Организационно-правовая форма	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Всего	216	220	220	220	220
в том числе:					
Личные подсобные хозяйства	207	210	219	218	217
Крестьянские (фермерские) хозяйства	9	10	11	12	13
Иные сельхозтоваропроизводители (СПК, ООО, ОАО и др.)					
Предприятия переработки сельхозпродукции					
Другие					
План создания дополнительных постоянных рабочих мест в кооперативе					
Наименование должности (профессии)	Кол-во	Годовой фонд оплаты труда, тыс. руб.	Среднемесячная заработная плата, руб.		
Сарший лаборант	1	132	11 000		
Лаборант	1	132	11 000		
Заготовитель молока	3	396	11 000		
Аппаратчик	1	132	11 000		
Бухгалтер	1	132	11 000		
Наличие средств на формирование неделимого фонда кооператива*					
Источник средств		Сумма, тыс. руб.	Процент от плана расходов		
Собственные, сформированные за счет доходов от деятельности кооператива		1000	7		
Собственные, сформированные за счет взносов членов кооператива					

Заемные (возвращаемые),		
в том числе у членов кооператива		
у ассоциированного члена кооператива		
в кредитной организации (банк)		
другие источники (указать)		
*на дату формирования заявки		
Сроки формирования неделимого фонда для обеспечения софинансирования мероприятий проекта		
Срок формирования неделимого фонда	Сумма, тыс. руб.	Процент от плана расходов
На дату формирования заявки		
Поэтапно на дату осуществления оплаты согласно плана расходов	36800	100
в том числе:		
1 Март 2018	25221,5	68,6
2 Октябрь 2018	3393	9,2
3 Ноябрь 2018	3800	10,3
4 Март 2019	4385,5	11,9
Срок освоения средств		
Срок освоения	Сумма освоения средств, тыс. руб.	Процент от плана рас- ходов
Сумма средств согласно плана расходов, тыс.руб	36800	100
до 6 месяцев		
6-12 месяцев	25221,5	68,6
13- 18 месяцев	11578,5	31,4

Таблица 3

Перечень

оборудования и техники, приобретаемых и монтируемых при строительстве, реконструкции, модернизации или приобретении материально-технической базы сельскохозяйственного потребительского кооператива

№ п/п	Наименование	Код согласно обще- российскому клас- сификатору продук- ции ОК 005-93	Ед. изм.	Цена за единицу, тыс. руб.	Кол-во	Стоимость, тыс. руб.
1	Полуприцеп моло- ковоз	51 3230	шт	3 469 500	1	3 469 500
2	Седельный тягач	45 1130	шт	7 420 000	1	7 420 000
3	Автоцистерна (мо- локовоз)	45 2100	шт	3 198 000	4	12 792 000
4	Танк-охладитель	51 3220	шт	770 000	2	1 540 000
5	Модульная пасте- ризационно- охладительная установка	47 4150	шт	2 293 000	1	2 293 000
6	Деаэратор	47 4159	шт	1 100 000	1	1 100 000
7	Сепаратор- сливкоотделитель	47 4154	шт	3 800 000	1	3 800 000
8	Бактофуга	51 3220	шт	4 385 500	1	4 385 500
итого		x	x	x	12	36 800 000

Организационный план

Для дальнейшего эффективного развития в рамках данного бизнес-проекта кооперативом будут приобретены транспортные средства для перевозки молока, а также оборудование для первичной обработки молока.

Таблица 4

Календарный план работ по созданию материально-технической базы кооператива и использованию средств субсидии

наименование мероприятия (приобретение, выполнение работ, статьи расходов)	сроки исполнения (месяц, год)	сметная стоимость, руб.	ожидаемые результаты*
Прием работников 7 человек	Декабрь 2017		
Приобретение полуприцепа молоковоза	Март 2018	3 469 500	Увеличение объема принимаемого молока
Приобретение седельного тягача	Март 2018	7 420 000	Увеличение объема принимаемого молока
Приобретение автоцистерны (молоковоза) 4 единицы	Март 2018	12 792 000	Увеличение объема принимаемого молока
Приобретение танка-охладителя 2 единицы	Март 2018	1 540 000	Увеличение объема принимаемого молока
Приобретение модульной пастеризационно-охладительной установки	Октябрь 2018	2 293 000	Увеличение мощности первичной обработки молока
Приобретение деаэратора	Октябрь 2018	1 100 000	Увеличение мощности первичной обработки молока
Приобретение сепаратор-сливкоотделитель	Ноябрь 2018	3 800 000	Увеличение мощности первичной обработки молока
Приобретение бактофуги	Март 2019	4 385 500	Улучшение качества молока для передачи на первичную обработку молока
итого:	xxx	36 800 000	xxx

*в описательной форме ожидаемые результаты от выполняемого вида работ и от приобретения техники, оборудования и т.д.

Смета расходов
для создания материально-технической базы кооператива*

Статьи расходов	Цена единицы, руб.	Кол-во единиц	Финансирование расходов, рублей		
			сумма всего, тыс. руб. (100%)	в том числе	
				средства гранта (не более 60%)	средства неделимого фонда (не менее 40%)
Полуприцеп молоковоз	3 469 500	1	3 469,5	2 081,7	1 387,8
Седельный тягач	7 420 000	1	7 420,0	4 452,0	2 968,0
Автоцистерна (молоковоз)	3 198 000	4	12 792,0	7 675,2	5 116,8
Танк-охладитель	770 000	2	1 540,0	924,0	616,0
Модульная пастеризационно-охладительная установка	2 293 000	1	2 293,0	1 375,8	917,2
Деаэратор	1 100 000	1	1 100,0	660,0	440,0
Сепаратор-сливкоотделитель	3 800 000	1	3 800,0	2 280,0	1 520,0
Бактофуга	4 385 500	1	4 385,5	2 551,3	1 834,2
Итого:	xxx	12	36 800,0	22 000,0	14 800,0

* - исполнение сметы расходов средств на финансирование статей расходов за счет средств гранта и средств неделимого фонда кооператива должно соответствовать требованиям по оплате стоимости каждого наименования приобретаемого имущества, вида выполняемых работ, оказываемых услуг с соблюдением следующей пропорции: не более 60% от затрат на развитие материально-технической базы кооператива – за счет субсидии, и не менее 40% за счет средств кооператива, внесенных в неделимый фонд кооператива.

Таблица 6

Финансово-экономические показатели деятельности сельскохозяйственного потребительского кооператива до начала реализации бизнес-проекта, тыс. рублей

Показатели	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доходы-всего	37200	43280	44028
в том числе:	35131	42752	43803
от реализации сельскохозяйственной продукции			
от оказания услуг, выполнения работ			
государственная поддержка (субсидии из бюджетов всех уровней)	1271	212	
прочие доходы	798	316	225
Расходы-всего			
в том числе:			
на приобретение основных средств			
на приобретение материальных ресурсов			
на оплату труда	638	707	687
Дебиторская задолженность, всего	605	8460	17686
Кредиторская задолженность, всего	12933	7552	2557

Показатели	2014 г.	2015 г.	2016 г.
в том числе: задолженность по кредитам и займам	8414	2468	522
Привлечено кредитов (займов)	1566	8794	0
в том числе: краткосрочных	0	8794	0
долгосрочных	1566	0	0
Уплачено налогов	872	1213	450

*данные предоставляются за 1-3 года предшествующих году, либо по текущему году (в зависимости от даты регистрации кооператива).

План маркетинга

Ассортимент продукции, работ, услуг по форме согласно таблице 7.

Таблица 7

Ассортимент продукции, работ, услуг

№ п/п	Наименование
1.	Молоко сырое
2.	Сыр

Основные потребители, наличие договоров и соглашений.

Таблица 8

Перечень предприятий для реализации кооперативом продукции

№ п/п	Наименование
1.	ООО «Рикон», договор поставки №03 от 01.01.2015г
2.	ИП Волков А.П., договор поставки б/н от 12.01.2015г
3.	ООО «АГРА», договор поставки №02 от 07.07.2015г
4.	ООО ТД «Изобилие», договор поставки № 02 от 04.02.2014г
5.	ИП ГКФХ Греднев А.Г., договор поставки № 03 от 22.02.2017г

Финансовый план

В разделе предоставляется информация по объему и назначению финансовых ресурсов, необходимых для реализации Плана.

Налоговое окружение:

Условия налогообложения, учтенные при расчете бизнес-проекта, соответствуют действующему на 3 квартал 2017 г. налоговому законодательству Российской Федерации.

Кооператив действует на упрощенной системе налогообложения, налогооблагаемой базой являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

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

ставка налога по упрощенной системе налогообложения составляет 15%;

ставка отчислений по социальному страхованию от несчастных случаев – 0,2%;

социальные взносы - 30%.

Общий объем выручки от реализации продукции обосновывается согласно таблице 9.

Таблица 9

Прогноз выручки от реализации продукции

На протяжении всего периода планирования наблюдается получение прибыли, финансовые потоки положительные, что свидетельствует о том, что на протяжении всего пери-

ода планируемой деятельности будут выполнены такие обязательства, как погашение затрат перед персоналом и членами кооператива, кредитной организацией и бюджетом. В связи с этим можно сделать вывод о том, что планируемый проект является экономически эффективным, социально значимым, а данные о налоговых отчислениях свидетельствуют о бюджетной значимости проекта для Топчихинского района и Алтайского края. Произведенное расширение материально-технической базы СССПК «Колос» с помощью средств государственного гранта позволит увеличить сбор молока у ЛПХ и К(Ф)Х и его реализацию к концу реализации проекта на 13%, что повысит заинтересованность жителей сельских поселений в ведении и расширении фермерских и личных подсобных хозяйств, снижение безработицы на селе, повышение благосостояния сельских жителей.

Показатели	Ед. изм.	2017	2018	2019	2020	2021
Продукт №1 - молоко						
Объем реализации	тонн	1 170,0	1 290,0	1 435,0	1 598,0	1 755,0
Цена реализации 1 тонны	руб.	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Ожидаемая выручка от реализации	руб.	24 570 000	27 090 000	30 135 000	33 558 000	36 855 000
Продукт №2- сыр						
Объем реализации	тонн	50,00	55,00	60,00	65,00	72,00
Цена реализации 1 тонны	руб.	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Ожидаемая выручка от реализации	руб.	20 000 000	22 000 000	24 000 000	26 000 000	28 800 000
Общий объем ожидаемой выручки от текущей деятельности	руб.	44 570 000,00	49 090 000,00	54 135 000,00	59 558 000,00	65 655 000,00

Объем доходов и расходов кооператива представляется согласно таблице 10.

Эффективность и динамика развития кооператива

№ п/п	Показатели	2017	2018	2019	2020	2021
1	Доходы – всего, руб. (2 + 3 + 5)	44 570 000	49 090 000	54 135 000	59 558 000	65 655 000
2	Выручка от реализации продукции, руб.	44 570 000	49 090 000	54 135 000	59 558 000	65 655 000
	в том числе:					
	<i>от продукции животноводства</i>	<i>44 570 000,00</i>	<i>49 090 000,00</i>	<i>54 135 000,00</i>	<i>59 558 000,00</i>	<i>65 655 000,00</i>
3	Выручка от реализации прочей продукции и услуг, руб.					
4	Сумма гранта, руб.	22 000 000,00				
5	Прочие доходы, руб. (в т.ч. от услуг — расшифровать)					
6	Текущие расходы – всего, руб. (7 + 8)	31 376 524,00	35 715 412,00	39 214 382,00	43 093 422,00	47 352 472,00
7	Фонд оплаты труда с отчислениями на социальные нужды (таблица 9)	562 464,00	1 765 512,00	1 843 632,00	1 921 752,00	1 999 872,00
8	Приобретение материально-технических ресурсов	30 814 060,00	33 949 900,00	37 370 750,00	41 171 670,00	45 352 600,00
9	Амортизация основных средств, руб.					
10	Прибыль (убыток) от реализации (2+3-6-9), руб.	13 193 476,00	13 374 588,00	14 920 618,00	16 464 578,00	18 302 528,00
11	Проценты за кредит, руб.					
12	Страхование, руб.					
13	Налоги и другие обязательные платежи, руб.	5 600,00	33 600,00	33 600,00	33 600,00	33 600,00
14	Прибыль (убыток) до налогообложения, руб. (1 – 6 - 9 – 11 – 12 - 13)	13 187 876,00	13 340 988,00	14 887 018,00	16 430 978,00	18 268 928,00
15	Налог на прибыль (на доход), руб.	1 978 181,40	2 001 148,20	2 233 052,70	2 464 646,70	2 740 339,20
16	Чистая прибыль, руб. (14 – 15)	11 209 694,60	11 339 839,80	12 653 965,30	13 966 331,30	15 528 588,80
17	Рентабельность, % (16/ (6+9+11+12+13+15)*100)	33,60	30,04	30,51	30,63	30,98

На протяжении всего периода планирования наблюдается получение прибыли, финансовые потоки положительные, что свидетельствует о том, что на протяжении всего периода планируемой деятельности будут выполнены такие обязательства, как погашение затрат перед персоналом и членами кооператива, кредитной организацией и бюджетом. В связи с этим можно сделать вывод о том, что планируемый проект является экономически эффективным, социально значимым, а данные о налоговых отчислениях свидетельствуют о бюджетной значимости проекта для Тальменского района и Алтайского края. Произведенное расширение материально-технической базы СССПК «Колос» с помощью средств государственного гранта позволит увеличить сбор молока у ЛПХ и К(Ф)Х и его реализацию, что повысит заинтересованность жителей сельских поселений в ведении и расширении фермерских и личных подсобных хозяйств, снижение безработицы на селе, повышение благосостояния сельских жителей.

Окупаемость проекта представляется согласно таблице 11.

Таблица 11

Окупаемость проекта

№ п/п	Показатели	2017	2018	2019	2020	2021
1	Инвестиционные расходы на реализацию проекта (собственные средства, заемные средства, грант) по годам, руб.	36 800 000,00				
2	Инвестиционные расходы на реализацию проекта нарастающим итогом, руб.	36 800 000,00	36 800 000,00	36 800 000,00	36 800 000,00	36 800 000,00
3	Денежные поступления от проекта (чистая прибыль + амортизация), руб.	11 209 694,60	11 339 839,80	12 653 965,30	13 966 331,30	15 528 588,80
4	Денежные поступления от проекта нарастающим итогом, руб.	11 209 694,60	22 549 534,40	35 203 499,70	49 169 831,00	64 698 419,80
5	Разница между накопленными поступлениями и инвестиционными расходами (4 - 2), руб.	-25 590 305,40	-14 250 465,60	-1 596 500,30	12 369 831,00	27 898 419,80
6	Окупаемость проекта, % (4 / 2 * 100)	30,46	61,28	95,66	133,61	175,81

Срок окупаемости проекта составит 2 года 6 месяцев.

Председатель сельскохозяйственного потребительского кооператива

_____/Махнаков О.Н./
(подпись) Ф.И.О.