

В конкурсную комиссию
по отбору сельскохозяйственных
потребительских кооперативов
(потребительских обществ)

Утверждаю
Председатель сельскохозяйственного
потребительского кооператива



(подпись)

Заявитель предоставляет членам конкурсной комиссии, экспертам, специалистам и иным лицам, задействованным в процедуре конкурсного отбора, право на передачу, ознакомление, анализ и оценку материалов настоящего бизнес-плана для целей конкурсного отбора и последующего контроля

**БИЗНЕС-ПЛАН
на получение гранта
на развитие материально-технической базы сельскохозяйственных
потребительских кооперативов, потребительских обществ**

***Сельскохозяйственный потребительский перерабатывающий
кооператив «Ак Боочы»***

виды деятельности в отраслях сельского хозяйства, заготовки, переработки и
сбыта сельскохозяйственной продукции, для реализации которых необходи-
мы средства гранта:

15.13 Производство продуктов из мяса и мяса птицы

Общая потребность в инвестициях	3 218,20 тыс.руб.
Запрашиваемая сумма гранта	1 930,92 тыс.руб.
Собственные средства заявителя	1 287,28 тыс.руб.
Заемные средства, привлекаемые заявителем	тыс.руб.
Среднегодовой прирост объемов реализуемой сельскохозяйственной продукции за 5-летний пе- риод реализации бизнес-плана	1 240 тыс.руб.
Срок окупаемости вложенных средств	30 месяцев
Количество создаваемых рабочих мест за 5-летний период реализации бизнес-плана	4 мест

г. Горно-Алтайск, 2016

60

Характеристика (резюме) сельскохозяйственного потребительского кооператива

Название кооператива Сельскохозяйственный потребительский перерабатывающий кооператив «Ак Боочи».

Дата создания и государственной регистрации кооператива 23 мая 2016 года.

Виды осуществляемой кооперативом деятельности - производство продуктов из мяса.

Состав членов кооператива:

1. ДЖУМАНОВА АЙЖАНА НИЯЗБЕКОВНА, паевой взнос 5000 руб.
2. ЕРКИДОВА ХАЛИДА ТАНЯТОВНА, паевой взнос 5000 руб.
3. КЕДЕНОВ АЙАС АЛЕКСЕЕВИЧ, паевой взнос 5000 руб.
4. КОНОЕВА АНАСТАСИЯ ЮРЬЕВНА, паевой взнос 5000 руб.
5. МАЙМАНОВА АЙЛАНА АЛЕКСАНДРОВНА, паевой взнос 5000 руб.
6. МИНАКОВА ИРИНА ГРИГОРЬЕВНА, паевой взнос 5000 руб.
7. ОТУГАШЕВА АЛТЫНАЙ АЛЕКСЕЕВНА, паевой взнос 5000 руб.
8. ТЕКТИЕВ ЭМИЛЬ БАЙРАМОВИЧ, паевой взнос 5000 руб.
9. ТЕКТИЕВ ЭРБОЛ БАЙРАМОВИЧ, паевой взнос 5000 руб.
10. ТЕКТИЕВА ЭЛЬВИРА ВАСИЛЬЕВНА, паевой взнос 5000 руб.
11. ТОЕДОВА АЛЕВТИНА УДУЕВНА, паевой взнос 5000 руб.

Наличие земельных участков и техническая оснащенность кооператива представлена в таблице.

№	Наименование имущества	Балансовая стоимость (тыс. руб.)
1	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 80 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030202:98	65,472
2	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 50 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:41	40,920
3	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 80 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:42	65,472
4	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 80 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:44	65,472
5	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 50 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:43	40,920
6	Жилой дом, общ. площадь 264,4 кв.м. по адресу: с. Рыбалка, пер. Дачный, д. 1А	2008,974
7	Земельный участок, общ. площадь 998 кв.м. по адресу: с. Рыбалка, пер. Дачный, д. 1А	258,442
	Итого:	2545,672

Есть также оборудование по производству мясной продукции (параконвектомат промышленный, холодильное оборудование, инвентарь)

Наличии собственной торговой сети – есть кафе национальной кухни «Меркит», которое пользуется спросом и находится по адресу с. Рыбалка, Майминский район.

Участие в системе сельскохозяйственной контрактации представлено долгосрочными отношениями с ООО «Меркит» и связано с покупкой сырья (скот в убойном весе) и реализации готовой продукции.

Текущие показатели производственно-финансовой деятельности не сформированы.

II. Техничко-экономическое обоснование проекта

2.1. Актуальность и социальная значимость проекта.

Актуальность проекта заключается в необходимости создавать перерабатывающие мощности по переработке мяса в Республике Алтай. При наличии большого поголовья скота в регионе, основной продукцией является скот в живом, в лучшем случае убойном весе. Необходимы производства, которые позволяют создавать большую добавленную стоимость, а это возможно при глубокой переработке сельскохозяйственной продукции.

В условиях Республики Алтай, наиболее эффективным является создание перерабатывающих мощностей на базе малых предприятий, так как это позволяет оптимально использовать местную сырьевую базу.

Данный проект направлен на создание малого производства мясной продукции из баранины (тушенка, рагу, субпродукты 1 категории, суповые наборы, а также традиционные алтайские продукты дергем, кровяная колбаса «Кан»). Блюда из баранины пользуются большим спросом у местного населения, туристов, гостей.

Место реализации проекта - село Рыбалка, Майминского района, пер. Дачный, дом 1 А. Имеется производственное помещение площадью 150 кв.м., оборудованное электроснабжением, отоплением, водоснабжением, водоотведением. Требуется незначительная реконструкция.

В результате реализации проекта будет создано 4 рабочих места на постоянной основе, со средней заработной платой 16 тыс. руб. в месяц.

2.2. Календарный план мероприятий.

Планируется приобрести оборудование и спецтранспорт в 3 квартале 2016 года и ввести в эксплуатацию цех по глубокой переработке мяса в 4 квартале 2016 год.

Таблица 2

Календарный план мероприятий

Мероприятие (содержание работ) по реализации основных этапов бизнес-плана	Срок исполнения (число, месяц, год)	Сметная стоимость, руб.	Ожидаемые результаты
Организация финансирования			
Привлечение собственного финансирования (с указанием источника (собственные средства членов хозяйства, средства от текущей деятельности кооператива)	1 июля 2016 – 1 сентября 2016 года	1287280	Покупка и монтаж оборудования для цеха по производству тушенки, и др. продукции, ввод в эксплуатацию
Привлечение заемного финансирования (в разрезе каждого заемного инструмента)			
Исполнение долговых обязательств (в разрезе каждого запланированного обязательства)			
Грант для сельскохозяйственных потребительских кооперативов на развитие материально-технической базы	1 июля 2016 – 1 сентября 2016 года	1 930 920	Покупка и монтаж оборудования для цеха по производству тушенки, и др. продукции, ввод в эксплуатацию
Капитальные вложения			
Разработка проектной документации строительства, реконструкции			

или модернизации производственных объектов			
Строительство, реконструкция или модернизация производственных объектов			
Приобретение и монтаж нового оборудования и техники для производственных объектов, согласно Перечню, утвержденному приказом Минсельхоза России от 14.07.2015 г. № 300		2 018 200	Покупка и монтаж оборудования для цеха по производству тушенки, и др. продукции, ввод в эксплуатацию
Приобретение нового специализированного транспорта, фургонов, прицепов, полуприцепов, вагонов, контейнеров для транспортировки, обеспечения сохранности при перевозке и реализации сельскохозяйственной продукции и продуктов ее переработки, согласно Перечню, утвержденному приказом Минсельхоза России от 14.07.2015 г. №300		1 200 000	Создание условий для реализации готовой продукции, транспортировки сырья
Уплата части взносов (не более 8 процентов общей стоимости предметов лизинга) по договорам лизинга оборудования и технических средств, согласно Перечню, утвержденному приказом Минсельхоза России от 14.07.2015 г. №300			
Ввод мощностей в эксплуатацию			
В разрезе объектов капитальных вложений и основных этапов подготовки к вводу в эксплуатацию	1 октября 2016	×	
Выход на полную производственную мощность			
	1 октября 2017	×	
Создание новых постоянных рабочих мест			
В разрезе каждого создаваемого рабочего места (должность, уровень оплаты труда)		×	
Технолог, 18 тыс. руб.	1 чел.		
Работник цеха, 10 тыс. руб.	2 чел.		
Водитель - экспедитор, 16 тыс. руб.	1 чел.		
Сроки освоения гранта			
Срок полного освоения средств гранта	1 октября 2016		

2.3. Обоснование капитальных вложений.

Таблица 3

Обоснование капитальных вложений

Наименование объекта капитальных вложений	Способ капитальных вложений (приобретение/ новое строительство/ реконструкция/ модернизация)	Стоимость капитальных вложений, руб.	Обоснование стоимости капитальных вложений
Производственные объекты			
Транспорт	приобретение	1 200 000	коммерческое предложение ООО «ГАЗ Южный» в г. Барнауле на автомобиль Газель с изотермическим фургоном 10 куб.м.
Технологическое оборудование	приобретение	2 018 200	коммерческое предложение ООО «Упаковочно-машиностроительный холдинг», г. Воронеж и ООО «Бестек», г. Ростов-на-Дону

2.4 Смета расходов, предусматривающая создание нового предприятия и его развитие, обеспечивающего переработку и сбыт сельскохозяйственной продукции (мясо МРС) и продуктов ее переработки (тушенка, субпродукты и пр.).

Таблица 4

Смета расходов

Статьи расходов	Стоимость единицы, руб.	Количество единиц	Сумма, всего, руб.	Источники финансирования расходов	
				средства гранта на развитие материально-технической базы сельскохозяйственных потребительских кооперативов, потребительских обществ, руб.	собственные (заемные) средства, руб.
<i>I. Оборудование</i>			<i>1668000</i>	<i>1000800</i>	<i>667200</i>
1. Автоклав на 300 банок	360000	1	360000	216000	144000
2. Механизм выгрузки автоклава	155000	1	155000	93000	62000
3. Волчок 125М	380000	1	380000	228000	152000
4. Полуавтомат закаточный для стеклянных банок	148000	1	148000	88800	59200
5. Маркиратор жестяных крышек	158000	1	158000	94800	63200
6. Стерилизатор СБ/05	142000	1	142000	85200	56800
7. Измельчитель	10000	1	10000	6000	4000

специй					
8. Стол фасовочный	20000	1	20000	12000	8000
9. Стол обвалочный	25000	1	25000	15000	10000
10. Тележка для перевозки мяса	25000	2	50000	30000	20000
11. Стеллаж производственный	50000	2	10000	60000	40000
12. Ванна моечная	60000	2	12000	72000	48000
13. Морозильник	40000	1	40000	24000	16000
<i>II. Транспорт</i>					
Автомобиль ГАЗель с изотермической будкой	1200000	1	1200000	720000	480000
<i>III. Прочие расходы</i>					
Монтаж оборудования			100000	60000	40000
Транспортировка оборудования			250200	150120	100080
ИТОГО			3218200	1930920	1287280

2.5. Организация производственного процесса и производственно-финансовый план.
Планируемые виды продукции, производственная мощность и стандарты качества представлены в таблице.

Наименование продукции	Годовая мощность производства	Стандарты качества
1. Тушенка из баранины в стеклянной банке емкостью 0,5 литров и 0,35 литров	110 ц.	ГОСТ 698-84 Консервы мясные "Баранина тушеная". Технические условия
2. Ребрышки бараньи тушеные в стеклянной банке литров	30 ц.	ГОСТ 698-84 Консервы мясные "Баранина тушеная". Технические условия
3. Субпродуктовый продукт алтайской национальной кухни «Дергем»	15 ц.	Сформированные ТУ по заказу предприятия
4. Кровяная колбаса «Кан»	20 ц.	Сформированные ТУ по заказу предприятия
5. Суповой набор	25 ц.	ГОСТ 32244-2013 Субпродукты мясные обработанные. Технические условия
6. Субпродукты 1 категории	9 ц.	ГОСТ Р 54367-2011. Полуфабрикаты мясные

Максимальный объем производства за рабочую смену 300 банок тушенки. Годовая мощность определялась исходя из сырьевой базы. Планируется перерабатывать 1000 гол. МРС (овцы) в год. Выход готовой продукции с 1 головы:

- Тушенка – 11 кг.
- Дергем 1,5 кг.

- Кровяная колбаса «Кан» 2 кг.
- Ребрышки 3 кг.
- Суповой набор 2,5 кг.
- Субпродукты 1 категории 1,8 кг.

Производственная программа будет зависеть от сезонных колебаний поступления сырья. В таблице ниже представлены сезонные колебания производства.

I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
10%	20%	30%	40%

Объем производства по годам с квартальной разбивкой дан в приложении к бизнес-плану.

Для формирования технологической линии по производству продукции будет закуплено оборудование. Его краткая техническая характеристика дана в таблице.

№ п/п	Наименование оборудо- вания	Технические характеристики
1	Автоклав на 300 банок	Габаритные размеры(мм): 1200х1400х1390; мощность: 45 кВт; внутренний объем: 500л
2	Механизм выгрузки авто- клава	Грузоподъемность: не более 500кг Мощность 0,84кВт / час Высота помещения-мин.2,9м
3	Волчок 125М	Габаритные размеры(мм): 940х750х1240; масса: 400кг; установленная мощность: 7,5 кВт Производительность 600кг/час при работе с замороженным мясом.
4	Полуавтомат закаточный для стеклянных банок	Габаритные размеры(мм): 335х600х1300; масса: не более 100кг; мощность: 90Вт; производительность: 10 банок/мин
5	Маркиратор жестяных крышек	Габаритные размеры(мм): 625х280х315; производи- тельность: до 20 крышек/мин; мощность: 0,18 кВт
6	Стерилизатор СБ/05	Габаритные размеры (мм): 1300х790х1000; масса: 100кг; ёмкость ванны: 110м ³ Мощность кВт – 0,5
7	Измельчитель специй	Габаритные размеры(мм): высота 686мм; диаметр основания 500мм; мощность: 500Вт
8	Стол фасовочный	Габаритные размеры(мм): 914х864х900(мм);
9	Стол обвалочный	Габаритные размеры (мм): 1500х890х1000; масса: 80кг
10	Тележка для перевозки мя- са	Габаритные размеры(мм): 850х720-700; масса: 63 кг, не более; вместимость 200 л; грузоподъемность 200 кг
11	Стеллаж производст- венный	Габаритные размеры (мм): 2400х500х1800; высота между полками 400 мм
12	Ванна моечная	Габаритные размеры(мм): размер секции(мм): 800х760х500
	Морозильник	Габаритные размеры (мм) 400х1000х1200, мощ- ность 1,2кВт

План по финансовой деятельности сформирован на основе производственной программы и программы сбыта, учтены объем производства с учетом сезонных колебаний, цены на продукцию, себестоимость продукции.

Таблицы финансовой деятельности, а именно налоговое окружение проекта, план формирования выручки, расчет амортизации, план получения финансовых результатов и отчет по движению денежных средств дан в приложении к бизнес-плану.

План финансовой деятельности формировался на следующих условиях и допущениях. Расчеты произведены в электронных таблицах EXCEL. К расчету предъявляются следующие требования:

- расчет выполняется в постоянных ценах на момент подачи заявки без учета инфляции;
- период планирования срок 6 лет;
- значения всех исходных и расчетных данных приводятся в рублях по единому курсу ЦБ РФ на момент выполнения расчетов;
- ставка дисконтирования 25% в год;
- ставка дисконтирования для оценки бюджетной эффективности 25%;
- используется режим налогообложения «Упрощенная система налогообложения»;
- остаточная стоимость активов проекта на конец расчетного периода не учитывается при анализе показателей его эффективности (не предполагается их продажа и закрытие предприятия).

Расчеты экономической эффективности проекта выполняются с учетом Постановления Постановлением Правительства РФ от 22.11.1997. №1470 «Об утверждении порядка предоставления государственных гарантий на конкурсной основе за счет средств бюджета развития Российской Федерации и положения об оценке эффективности инвестиционных проектов при размещении на конкурсной основе централизованных инвестиционных ресурсов».

Схема финансирования принятая при расчете такова:

Общая стоимость проекта – 3218,2 тыс. руб.

из них на оборудование - 1 668 тыс. руб.; на спецтранспорт (рефрижератор) 1200 тыс. руб.; транспортировку и монтаж оборудования 350,2 тыс. руб.

Собственные средства заявителя проекта 1287,28 тыс. руб. или 40% стоимости проекта. Планируется привлечь средства гранта для сельскохозяйственных потребительских кооперативов на развитие материально-технической базы 1930,92 тыс. руб. или 60% стоимости проекта.

2.6. Ценообразование и расчет себестоимости производства продукции;

Учитывая небольшую емкость рынка, а также необходимость повышения экономической эффективности ценообразование на продукцию осуществлялось на основе 2-х подходов: учет рыночных цен и «издержки +». Планируется установить следующие цены на продукцию:

Наименование продукции	Ед. изм.	Цена, руб.
1. Тушенка из баранины в стеклянной банке емкостью 0,5 литров	1 банка	100
2. Ребрышки бараньи тушеные в стеклянной банке литров	1 банка	150
3. Субпродуктовый продукт алтайской национальной кухни «Дергем»	1 кг.	320
4. Кровяная колбаса «Кан»	1 кг.	320
5. Суповой набор	1 кг.	100
6. Субпродукты 1 категории	1 кг.	120

Себестоимость производства включает переменные и постоянные текущие расходы. Переменные (прямые) расходы включают расходы на закуп скота, расходы на электроэнергию, на тару и упаковку, заработную плату основных работников.

Закуп скота будет осуществляться в среднем за 4000 руб. за 1 голову МРС с учетом услуг убоя (500 руб. за 1 голову). Забой будет происходить в убойном цехе ООО «Меркит» Усть-Канском районе. Там же, в основном, будет закупаться скот на убой. Для справки среднегодовое поголовье овец в ООО «Меркит» составляет 5000 голов. Недостающее сырье будет приобретаться в ЛПХ и КФХ Республики Алтай. Средняя закупочная цена составляет 120 руб. за 1 кг. живого веса.

Расходы на электроэнергию определяются мощностью оборудования, в совокупности она составляет 145кВт. С учетом времени работы оборудования годовой расход электроэнергии составляет 131400 кВт*час.

Расходы на заработную плату определены на основе штатного расписания цеха.

Расходы на тару и упаковку включают расходы на стеклянные банки и металлическими крышками, этикетки, картонные коробки, пищевую пленку, подложки. Расходы на тару и упаковку составляет в среднем по всей совокупности продукции 3% от стоимости продукции. Справочно: стеклянная банка 0,5 литров с крышкой стоит 5 руб.

Постоянные расходы включают общепроизводственные, административные и сбытовые расходы, запланированы средства на содержание производственного помещения, ремонт оборудования, страхование имущества, охрану труда, транспортировку продукции и пр. Постоянные расходы определялись нормативным методом, в процентном отношении к базе расчета (стоимость помещения, стоимость оборудования, ФОТ, стоимость продукции).

Таблицы с расчетами текущих производственных расходов, постоянных расходов, расходов на оплату труда, амортизации даны с разбивкой по кварталам в приложении в бизнес-плану.

2.7. Штатное расписание и заработная плата персонала

Таблица 5

Штатное расписание и заработная плата персонала

Должность	Вид занятости (сезонная / постоянная)	Должностные обязанности (кратко)	Кол-во штатных единиц	Должностной оклад, руб.	Районный коэффициент		Среднемесячный фонд оплаты труда, руб.
					Ставка, %	Сумма, руб.	
Существующие рабочие места							
-							
Вновь создаваемые рабочие места							
Технолог	постоянная	контроль за соблюдением технологии, составление технологических карт производства, контроль за качеством сырья и готовой продукции	1	12857	40	5143	18000
Работник цеха	постоянная	выполнение функций по производству продукции,	2	7142	40	2858	20000

		уборка помещений, санитарная очистка оборудования					
Водитель - экспедитор	постоянная	транспортировка сырья, готовой продукции, сбытовая деятельность	1	11428	40	4572	16000
ИТОГО:	×	×		×	×	×	54000

2.8 План маркетинга

Целью данного раздела является обоснование рыночной емкости продукции проекта.

Республика Алтай является регионом с традиционной специализацией в мясном животноводстве. Так, в 2015 году выпуск продукции сельского хозяйства составил 10 621 млн. рублей, из нее продукции животноводства более 80%. Горный Алтай занимает лидирующие позиции среди регионов Сибири по ряду показателей развития отрасли, например, первое место по производству мяса на душу населения – 249,9 кг при среднесибирском показателе в 86,8 кг. Республика Алтай является одним из немногих субъектов России, имеющих положительный баланс по мясу крупного рогатого и мелкого рогатого скота. В среднем за год производится более 30,6 тыс. тонн различных видов мяса и мясопродукции. При объемах внутреннего потребления в 21,1 тыс. тонн, за пределы региона вывозится 11,5 тыс. тонн. Сейчас имеются 14 производственных объектов, производящих убой сельхозживотных. Суммарная мощность предприятий по убою составляет 2507 голов в сутки, по единовременному хранению – 5306 тонн. В этом году введены в эксплуатацию два пункта в Чемальском, Усть-Коксинском районах. До конца года планируется ввод еще трех новых площадок в Кош-Агачском, Чойском и Усть-Канском районах. В регионе работают 14 предприятий по глубокой переработке мяса.

Вместе с тем объемы производства мясной продукции еще недостаточно велики. Потенциальный спрос на продукции переработки мяса в виде колбас, тушенки, замороженных полуфабрикатов на региональном рынке составляет 7700 тыс. тонн в год. Объемы местного (имеется ввиду Республики Алтай) производства составляют 8,7 тыс. тон по состоянию на 2013 год, то есть потребность удовлетворяется на 0,1%. В целом динамика производства положительна.

Таблица -Производство мяса, колбас и мясных полуфабрикатов в Республике Алтай

	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.
Мясо и субпродукты всего, тонн	3306	5002	5142	7986	8103
Колбасные изделия, тонн	84	116	98	143	306
Полуфабрикаты мясные (мясосодержащие) подмороженные и замороженные, тонн	211	189	270	294	277

Несмотря на значительный рост объемов производства производители региона не достигли уровня 1990 года. Справочно: в 1990 году в регионе было произведено 1348 тонн колбасных изделий и 726 тонн мясных полуфабрикатов. Таким образом, потенциал производства колбас в Республике значительный и требует использования.

Уровень конкуренции на данном рынке достаточно жесткий. Здесь наблюдается ценовая и неценовая конкуренция.

Для преодоления конкурентных сил необходимо разрабатывать эффективную маркетинговую политику, нацеленную на формирование спроса продукции нового предприятия.

На момент подачи заявки СППК «Ак Боочи» имеет свой маркетинговый план, который ориентирован на сотрудничество с торговыми компаниями, в том числе сетевыми.

В будущем также заявитель будет расширять партнерские отношения с магазинами розничной торговли.

Задачами маркетинговой политики на данный момент являются:

- завоевание рынка;
- формирование спроса на продукцию цеха;
- рост спроса на продукцию цеха.
- изменение поведения потребителей поиск постоянных клиентов покупающих экологически чистую продукцию.

Предлагаемая продукция предприятия – мясные полуфабрикаты. Целевая аудитория – средний класс населения со средними и выше среднего доходами. Позиционирование продукции – высококачественное экологически чистое мясо, выращенное недалеко от дома. Для того, чтобы повысить узнаваемость продукции и избежать путаницы потребителей, целесообразно разработать минимальную бренд-политику (разработка торговой марки, упаковки, фирменного знака, концепции сбыта).

Потенциальные площадки для сбыта – небольшие специализированные магазины, магазины среднего класса. Создание собственных торговых точек нецелесообразно.

На данный момент, когда производство еще не начато, заключать предварительные договора на поставку продукции не целесообразно, и фактически не возможно.

Учитывая объемы выпускаемой продукции и площадки сбыта, рекламная компания должна носить локальный характер. Целесообразно проводить промо – акции, регулярно организовывать скидочные мероприятия, разработать системы бонусирования продавцов и владельцев магазинов, проводить с продавцами и владельцами магазинов разъяснительную работу по концепции марки (экологически чистая продукция).

2.9. Риски проекта

В данном разделе бизнес-плана проводится качественный анализ рисков проекта.

Уровень риска проекта оценивается как средний, так как с проект предусматривает создание нового предприятия, но традиционной продукции по известным технологиям.

Риски, возникающие на этапе осуществления капитальных вложений:

- невыполнение обязательств поставщиком (низкое качество, дефекты в оборудовании, технологии);
- несвоевременная поставка и монтаж оборудования;
- превышение расчетной стоимости проекта;
- форс-мажор, материальный ущерб.

Риски, связанные с эксплуатацией предприятия:

- несвоевременность поставок сырья;
- инфляция затрат (опережающий рост цен на сырье, энергоносители и др. статьи затрат);
- форс-мажор, материальный ущерб.

Методы снижения рисков.

Наличие гарантий (в том числе банковских) от поставщиков технологии и оборудования, а также от подрядчиков:

- возврата аванса;
- надлежащего исполнения контрактов;
- своевременного завершения монтажа оборудования.

Контракты на базе твердых цен, «под ключ», штрафных санкций, применение национального законодательства при разрешении споров и т.п.

Наличие долгосрочных контрактов с поставщиками сырья с ООО «Меркит».
Наличие долгосрочных договоров на сбыт готовой продукции.
Наличие альтернативных поставщиков сырья и покупателей готовой продукции.
Создание запасов сырья, материалов, комплектующих и готовой продукции.
Страхование имущества, валютных рисков и т.п.
Поддержка проекта со стороны местных органов власти.

2.10 Целевые индикаторы бизнес-плана.

Показатели эффективности за 2016-2020 гг.

- ✓ Накопленная чистая прибыль к концу пятого года проекта составит 8 003 тыс. руб.;
- ✓ Простой срок окупаемости проекта (PBP) 30 месяцев;
- ✓ Дисконтированный срок окупаемости проекта (DPB) – 32 месяца.
- ✓ Чистый дисконтированный доход проекта (NPV) составит 2 632 тыс. руб.;
- ✓ Рентабельность инвестиций (ROI) 82% (т.е. отношение чистого дисконтированного дохода к инвестиционным расходам);
- ✓ Внутренняя норма доходности (IRR) 57 % в год (т.е. дисконтированная сумма поступлений становится равной инвестиционным расходам при ставке процента 22%, эта величина сопоставима со ставкой процента).
- ✓ Точка безубыточности – 560 тыс. руб.
- ✓ 4 рабочих места
- ✓ Поступления в консолидированный бюджет за 5 лет проекта 2399 тыс. руб.
 - в федеральный бюджет - 909 тыс. руб.
 - в региональный бюджет – 1340 тыс. руб.
 - в местный бюджет - 122 тыс. руб.

Приложения к бизнес-плану
(таблицы финансового плана)

Налоговое окружение

Наименование налога	База налогообложения	Ставка налога	Распределение налога между бюджетами в процентах от ставки налога			Распределение налога между бюджетами в процентах от базы налогообложения		
			федеральный	региональный	местный	федеральный	региональный	местный
Налог согласно УСНО	Доходы уменьшенные на расходы	15,00%	0,0%	100,0%	0,0%		15,0%	
НДС	Добавленная стоимость		100,0%	0,0%	0,0%	18,0%	0,0%	0,0%
Выплаты в пенсионный фонд	Фонд оплаты труда	22,00%	100,0%			22,0%		
Выплаты в фонд социального страхования	Фонд оплаты труда	2,90%	100,0%			2,9%		
Выплаты в фонд медицинского страхования	Фонд оплаты труда	5,10%	100,0%	0,0%		5,1%		
ИТОГО выплаты на соц. нужды	Фонд оплаты труда	30,00%	100,0%			30,0%	0,0%	
Налог на землю	С кадастровой стоимости земельного участка	1,5%			100,0%	0,0%	0,0%	1,5%
Подходный налог с физических лиц	Доходы физических лиц	13,00%	23,08%	35,08%	34,15%	3,00%	4,56%	4,44%

Потребность в капитальных вложениях согласно проектно-сметной документации

(тыс. руб.)

(в среднегодовых ценах года проведения конкурса)

Наименование показателей	Всего по проектно- сметной докумен- тации	Выполнено		Подлежит выполнению до конца строитель- ства
		на начало текущего года	на момент подачи заявки на конкурс	
Капитальные вложения по ут- вержденному проекту, всего	3 218,200			3 218,200
в том числе: строительно- монтажные ра- боты				
оборудование и транспортные средства	2 868,000			2 868,000
прочие затраты	350,200			350,200

Таблица 2

Инвестиции

Показатели	2016 год				
	всего	по кварталам			
		1	2	3	4
1. Капитальные вложения по утвержденному проекту, подлежащие выполнению (таблица 1)	3 218			3 218	
2. Капитальные вложения в объекты сбыта					
3. Приобретение оборотных средств					
4. Другие инвестиции в период освоения и эксплуатации производственных мощностей					
5. ИТОГО - объем инвестиций (сумма показателей п. 1-4)	3 218			3 218	

Источники средств
(на начало реализации проекта)

(тыс. рублей)

Наименование источников	Средства на начало реализации проекта
СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА	
1. Выручка от реализации акций (взнос в уставный капитал в денежной форме)	
2. Нераспределенная прибыль (фонд накопления)	1 287,280
3. Неиспользованная амортизация основных средств	
4. Амортизация нематериальных активов	
5. Результат от продажи основных средств	
6. Собственные средства, всего (сумма показателей пунктов 1-5)	1 287,280
ЗАЕМНЫЕ И ПРИВЛЕЧЕННЫЕ СРЕДСТВА	
7. Кредиты банков (по всем видам кредитов)	
8. Заемные средства других организаций	
9. Долевое участие в строительстве	
10. Прочие	
11. Заемные и привлеченные средства, всего (сумма показателей пунктов 7-10)	
12. Предполагаемая государственная поддержка проекта	1 930,920
13. Итого (сумма показателей пунктов 6, 11, 12)	3 218

Объем производства и выручка от реализации

Показатели	Единица измерения	2016 год				2017 год				2018 год						
		всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
			1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
Объем производства и выручка от реализации																
1.1. Тушенка из баранины в стеклянных банках																
Объем производства	ц	33,0				33,0	110,0	11,0	22,0	33,0	44,0	110,0	11,0	22,0	33,0	44,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.		30	30	30	30		30	30	30	30		30	30	30	30
Выручка от реализации	тыс. руб.	977				977	3256	326	651	977	1302	3256	326	651	977	1302
1.2. Ребрышки консервированные в стеклянных банках																
Объем производства	ц	9,0				9,0	30,0	3,0	6,0	9,0	12,0	30,0	3,0	6,0	9,0	12,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.		45	45	45	45		45	45	45	45		45	45	45	45
Выручка от реализации	тыс. руб.	401				401	1338	134	268	401	535	1338	134	268	401	535
1.3. Дергем																
Объем производства	ц															
Цена (без НДС)	тыс. руб.		32	32	32	32		32	32	32	32		32	32	32	32
Выручка от реализации	тыс. руб.	144				144	480	48	96	144	192	480	48	96	144	192
1.4. Кроваая колбаса "Кан"																
Объем производства	ц	6,0				6,0	20,0	2,0	4,0	6,0	8,0	20,0	2,0	4,0	6,0	8,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.		32	32	32	32		32	32	32	32		32	32	32	32
Выручка от реализации	тыс. руб.	192				192	640	64	128	192	256	640	64	128	192	256
1.5. Субпродукты 1 категории																
Объем производства	ц	2,7				2,7	9,0	0,9	1,8	2,7	3,6	9,0	0,9	1,8	2,7	3,6
Цена (без НДС)	тыс. руб.		12	12	12	12		12	12	12	12		12	12	12	12
Выручка от реализации	тыс. руб.	32				32	108	11	22	32	43	108	11	22	32	43
1.6. Суповые наборы																
Объем производства	ц	7,5				7,5	25,0	2,5	5,0	7,5	10,0	25,0	2,5	5,0	7,5	10,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.		10	10	10	10		10	10	10	10		10	10	10	10
Выручка от реализации	тыс. руб.	75				75	250	25	50	75	100	250	25	50	75	100
2. Общая выручка от реализации продукции, итого	тыс. руб.	1 822				1 822	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
в том числе:																
НДС	тыс. руб.															

Показатели	Единица измерения	2019 год					2020 год					2021 год				
		всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
			1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
1.1. Тушенка из баранины в стеклянных банках																
Объем производства	ц	110,0	11,0	22,0	33,0	44,0	110,0	11,0	22,0	33,0	44,0	110,0	11,0	22,0	33,0	44,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Выручка от реализации	тыс. руб.	3256	326	651	977	1302	3256	326	651	977	1302	3256	326	651	977	1302
1.2. Ребрышки консервированные в стеклянных банках																
Объем производства	ц	30,0	3,0	6,0	9,0	12,0	30,0	3,0	6,0	9,0	12,0	30,0	3,0	6,0	9,0	12,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45
Выручка от реализации	тыс. руб.	1338	134	268	401	535	1338	134	268	401	535	1338	134	268	401	535
1.3. Дергем																
Объем производства	ц															
Цена (без НДС)	тыс. руб.	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Выручка от реализации	тыс. руб.	480	48	96	144	192	480	48	96	144	192	480	48	96	144	192
1.4. Кровяная колбаса "Кан"																
Объем производства	ц	20,0	2,0	4,0	6,0	8,0	20,0	2,0	4,0	6,0	8,0	20,0	2,0	4,0	6,0	8,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Выручка от реализации	тыс. руб.	640	64	128	192	256	640	64	128	192	256	640	64	128	192	256
1.5. Субпродукты 1 категории																
Объем производства	ц	9,0	0,9	1,8	2,7	3,6	9,0	0,9	1,8	2,7	3,6	9,0	0,9	1,8	2,7	3,6
Цена (без НДС)	тыс. руб.	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Выручка от реализации	тыс. руб.	108	11	22	32	43	108	11	22	32	43	108	11	22	32	43
1.6. Суповые наборы																
Объем производства	ц	25,0	2,5	5,0	7,5	10,0	25,0	2,5	5,0	7,5	10,0	25,0	2,5	5,0	7,5	10,0
Цена (без НДС)	тыс. руб.	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Выручка от реализации	тыс. руб.	250	25	50	75	100	250	25	50	75	100	250	25	50	75	100
2. Общая выручка от реализации продукции, итого																
в том числе:	тыс. руб.	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
НДС	тыс. руб.															

Таблица 5

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

Показатели	Единица измерения	2016 год				2017 год				всего	2018 год								
		всего	по кварталам			всего	по кварталам				всего	по кварталам							
			1	2	3		4	1	2			3	4	1	2	3	4		
Численность работающих по проекту, всего	человек	1,0			4			4			4			4			4		
в том числе:																			
1. Рабочие, непосредственно занятые производством продукции	человек	0,5			2			2	2	2	2			2	2	2	2		2
2. Рабочие, служащие и ИТР, не занятые непосредственно производством продукции	человек	0,3			1			1	1	1	1			1	1	1	1		1
3. Сотрудники аппарата управления	человек																		
4. Сотрудники, занятые сбытом продукции	человек	0,3			1			1	1	1	1			1	1	1	1		1
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды																			
5. Расходы на оплату труда рабочих, непосредственно занятых производством продукции, всего	тыс. руб.	78			78			78	78	78	312			78	78	78	312		78
в том числе:																			
заработная плата	тыс. руб.	60			60			60	60	60	240			60	60	60	240		60
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	18			18			18	18	18	72			18	18	18	72		18

Продолжение таблицы 5

Показатели	Единица измерения	2019 год					2020 год					2021 год				
		по кварталам					по кварталам					по кварталам				
		1	2	3	4	всего	1	2	3	4	всего	1	2	3	4	всего
Численность работающих по проекту, всего	человек	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
в том числе:																
1. Рабочие, непосредственно занятые производством продукции	человек	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
2. Рабочие, служащие и ИТР, не занятые непосредственно производством продукции	человек	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3. Сотрудники аппарата управления	человек															
4. Сотрудники, занятые сбытом продукции	человек	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды																
5. Расходы на оплату труда рабочих, непосредственно занятых производством продукции, всего	тыс. руб.	312	78	78	78	78	312	78	78	78	78	312	78	78	78	78
в том числе:																
заработная плата	тыс. руб.	240	60	60	60	60	240	60	60	60	60	240	60	60	60	60
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	72	18	18	18	18	72	18	18	18	18	72	18	18	18	18

Продолжение таблицы 5

Показатели	Единица измерения	2016 год				2017 год				2018 год			
		по кварталам				по кварталам				по кварталам			
		1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
6. Расходы на оплату труда рабочих, служащих и ИТР, не занятых непосредственно производством продукции, всего	тыс. руб.	70			70	281	70	70	70	281	70	70	70
в том числе:													
заработная плата	тыс. руб.	54			54	216	54	54	54	216	54	54	54
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	16			16	65	16	16	16	65	16	16	16
7. Расходы на оплату труда сотрудников аппарата управления на уровне цехов и организации, всего	тыс. руб.												
в том числе:													
заработная плата	тыс. руб.												
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.												
8. Расходы на оплату труда сотрудников службы сбыта продукции, всего	тыс. руб.	62			62	250	62	62	62	250	62	62	62
в том числе:													
заработная плата	тыс. руб.	48			48	192	48	48	48	192	48	48	48
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	14			14	58	14	14	14	58	14	14	14
9. Расходы на оплату труда, всего	тыс. руб.	211			211	842	211	211	211	842	211	211	211
в том числе:													
заработная плата	тыс. руб.	162			162	648	162	162	162	648	162	162	162
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	49			49	194	49	49	49	194	49	49	49

18

окончание таблицы 5

Показатели	Единица измерения	2019 год					2020 год					2021 год				
		всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
			1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
6. Расходы на оплату труда рабочих, служащих и ИТР, не занятых непосредственно производством продукции, всего	тыс. руб.	281	70	70	70	70	281	70	70	70	70	281	70	70	70	70
в том числе:																
заработная плата	тыс. руб.	216	54	54	54	54	216	54	54	54	54	216	54	54	54	54
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	65	16	16	16	16	65	16	16	16	16	65	16	16	16	16
7. Расходы на оплату труда сотрудников аппарата управления на уровне цехов и организации, всего	тыс. руб.															
в том числе:																
заработная плата	тыс. руб.															
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.															
8. Расходы на оплату труда сотрудников службы сбыта продукции, всего	тыс. руб.	250	62	62	62	62	250	62	62	62	62	250	62	62	62	62
в том числе:																
заработная плата	тыс. руб.	192	48	48	48	48	192	48	48	48	48	192	48	48	48	48
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	58	14	14	14	14	58	14	14	14	14	58	14	14	14	14
9. Расходы на оплату труда,																
всего	тыс. руб.	842	211	211	211	211	842	211	211	211	211	842	211	211	211	211
в том числе:																
заработная плата	тыс. руб.	648	162	162	162	162	648	162	162	162	162	648	162	162	162	162
отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	194	49	49	49	49	194	49	49	49	49	194	49	49	49	49

Таблица 6

Затраты на производство и сбыт продукции

Показатели	2016 год					2017 год					2018 год				
	всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
		1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
Прямые расходы на производство продукции	930				930	3151	362	646	930	1214	3151	362	646	930	1214
Расход электроэнергии	197,1				197,1	657	65,7	131,4	197,1	262,8	657	65,7	131,4	197,1	262,8
Расход тару и упаковку	54,648				54,648	182,16	18,216	36,432	54,648	72,864	182,16	18,216	36,432	54,648	72,864
Расходы на заработную плату основных работников	60				60	240	60	60	60	60	240	60	60	60	60
Отчисления на социальные нужды	18				18	72	18	18	18	18	72	18	18	18	18
2. Постоянные затраты, всего	183				183	731	183	183	183	183	731	183	183	183	183
в том числе:															
Общепроизводственные расходы	15				15	60	15	15	15	15	60	15	15	15	15
Административные расходы	5				5	19	5	5	5	5	19	5	5	5	5
Сбытовые расходы	30				30	121	30	30	30	30	121	30	30	30	30
Расходы на оплату труда рабочих, служащих и ИТР не занятых в основном производстве, всего															
затраты на оплату труда	54				54	216	54	54	54	54	216	54	54	54	54
отчисления на социальные нужды	16				16	65	16	16	16	16	65	16	16	16	16
Расходы на оплату труда сотрудников сбыта, всего															
затраты на оплату труда	48				48	192	48	48	48	48	192	48	48	48	48
отчисления на социальные нужды	14				14	58	14	14	14	14	58	14	14	14	14
3. Общие затраты на производство и сбыт продукции (услуг), всего	1112				1112	3882	545	829	1112	1396	3882	545	829	1112	1396
4. НДС, акцизы, уплаченные на материалы, топливо, энергию и др.															
5. Итого затраты с НДС	1112				1112	3882	545	829	1112	1396	3882	545	829	1112	1396

Продолжение таблицы 6

Показатели	2019 год					2020 год					2021 год				
	всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
		1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
Прямые расходы на производство продукции	3151	362	646	930	1214	3151	362	646	930	1214	3151	362	646	930	1214
Расход электроэнергии	657	65,7	131,4	197,1	262,8	657	65,7	131,4	197,1	262,8	657	65,7	131,4	197,1	262,8
Расход тару и упаковку	182,16	18,216	36,432	54,648	72,864	182,16	18,216	36,432	54,648	72,864	182,16	18,216	36,432	54,648	72,864
Расходы на заработную плату основных работников	240	60	60	60	60	240	60	60	60	60	240	60	60	60	60
Отчисления на социальные нужды	72	18	18	18	18	72	18	18	18	18	72	18	18	18	18
2. Постоянные затраты, всего	731	183	183	183	183	731	183	183	183	183	731	183	183	183	183
в том числе:															
Общепроизводственные расходы	60	15	15	15	15	60	15	15	15	15	60	15	15	15	15
Административные расходы	19	5	5	5	5	19	5	5	5	5	19	5	5	5	5
Сбытовые расходы	121	30	30	30	30	121	30	30	30	30	121	30	30	30	30
Расходы на оплату труда рабочих, служащих и ИТР не занятых в основном производстве, всего															
затраты на оплату труда	216	54	54	54	54	216	54	54	54	54	216	54	54	54	54
отчисления на социальные нужды	65	16	16	16	16	65	16	16	16	16	65	16	16	16	16
Расходы на оплату труда сотрудников сбыта, всего															
затраты на оплату труда	192	48	48	48	48	192	48	48	48	48	192	48	48	48	48
отчисления на социальные нужды	58	14	14	14	14	58	14	14	14	14	58	14	14	14	14
3. Общие затраты на производство и сбыт продукции (услуг), всего	3882	545	829	1112	1396	3882	545	829	1112	1396	3882	545	829	1112	1396
4. НДС, акцизы, уплаченные на материалы, топливо, энергию и др.															
5. Итого затраты с НДС	3882	545	829	1112	1396	3882	545	829	1112	1396	3882	545	829	1112	1396

Постоянные (накладные расходы)

Наименование статей накладных расходов	Норма отчислений в %	База исчисления	то же в тыс. руб.	Сумма год. (тыс. руб.)	Сумма в месяц (тыс. руб.)
1. Общехозяйственные				59,6	5,0
затраты на содержание и ремонт зданий и сооружений производственного назначения	0,50%	Среднегодовая стоимость зданий и сооружений	1000	5,0	0,4
текущий ремонт оборудования и транспортных средств	1%	Среднегодовая стоимость оборудования и транспортных средств	2 868	28,7	2,4
затраты на охрану труда	2%	ФОТ	648	13,0	1,1
затраты на текущую подготовку и переподготовку кадров	2%	ФОТ	648	13,0	1,1
2. Административные				19,3	1,6
страхование собственности	0,50%	Среднегодовая стоимость имущества	3 868	19,3	1,6
3. Сбытовые				121,4	10,1
транспортные расходы	2%	Объем производства	6072	121,4	10,1
ИТОГО накладные расходы				200,4	16,7

Амортизация

Показатели	Годовая норма амортизации	2016 год				2017 год				2018 год						
		всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
			1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
1. Основные фонды и нематериальные активы по проекту, всего		2868				2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	
в том числе:																
а) по бизнес-плану, всего		2868				2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	
из них:																
здания и сооружения																
оборудование	10%	1668				1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	
автомобиль	13%	1200				1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	
нематериальные активы																
б) накопленная амортизация по проекту		81				81	323	81	81	81	81	81	81	81	81	
в) остаточная стоимость основных фондов и нематериальных активов по проекту		81				81	404	161	242	323	404	484	565	646	726	

Показатели	Годовая норма амортизации	2019 год					2020 год					2021 год				
		всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
			1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
1. Основные фонды и нематериальные активы по проекту, всего		2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	
в том числе:																
а) по бизнес-плану, всего		2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	2868	
из них:																
здания и сооружения																
оборудование	10%	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	1668	
автомобиль	13%	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	
нематериальные активы																
в) начисляемая амортизация по проекту		323	81	81	81	323	81	81	81	323	81	81	81	81	81	
в1) накопленная амортизация по проекту		1049	807	888	968	1372	1130	1211	1291	1695	1453	1533	1614	1695		
г) остаточная стоимость основных фондов и нематериальных активов по проекту		1819	2061	1980	1900	1496	1738	1658	1577	1173	1415	1335	1254	1173		

Продолжение таблицы 8

Показатели	2019 год					2020 год					2021 год				
	по кварталам					по кварталам					по кварталам				
	1	2	3	4	всего	1	2	3	4	всего	1	2	3	4	
1. Общая выручка от реализации продукции с НДС (таблица 4, пункт 2)	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429	
2. НДС, акцизы и аналогичные обязательные платежи от реализации выпускаемой продукции (таблица 4, пункт 2)															
4. Выручка от реализации продукции за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей (разность между показателями пункта 1 и пунктов 2 и 3)	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429	
5. Общие затраты на производство и сбыт продукции (услуг) с НДС (таблица 6, пункт 5)	3 882	545	829	1 112	3 882	545	829	1 112	1 396	3 882	545	829	1 112	1 396	
6. Амортизационные отчисления (таблица 7, пункт 3)	323	81	81	81	323	81	81	81	81	323	81	81	81	81	
7. Налоги, включаемые в себестоимость, всего															
8. Финансовый результат (прибыль) ((п. 4 - (п. 5 - п. 5а) - п. 6 - п. 7))	1 867	-18	305	628	1 867	-18	305	628	952	1 867	-18	305	628	952	
10. Выплата процентов по кредитам															
11. Налогооблагаемая прибыль (п. 8 + п. 8.А)	1 867	-18	305	628	1 867	-18	305	628	952	1 867	-18	305	628	952	
11.А. Налогооблагаемая прибыль нарастающим итогом в течение финансового года	1 867	-18	287	916	1 867	-18	287	916	1 867	1 867	-18	287	916	1 867	
12. Налог на прибыль	280	43	94	143	280	43	94	143	143	280	43	94	143	143	
12.А. Налог на прибыль нарастающим итогом в течение финансового года	280	43	137	280	280	43	137	280	280	280	43	137	280	280	
13. Чистая прибыль нарастающим итогом в течение финансового года (разность показателей пункта 11.А и пункта 12)	1 587	-18	244	778	1 587	-18	244	778	1 587	1 587	-18	244	778	1 587	
13.А. Чистая прибыль нарастающим итогом	4 251	4 556	5 184	6 136		6 118	6 423	7 051	8 003		7 985	8 290	8 919	9 870	
14. Платежи в бюджет с НДС от собственной деятельности (сумма показателей пунктов 2, 3, 7, 9, 8.Б, 12 за вычетом показателя пункта 5"а")	280	43	94	143	280	43	94	143	143	280	43	94	143	143	

Таблица 8

Финансовые результаты

Показатели	2016 год					2017 год					2018 год				
	всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
		1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
1. Общая выручка от реализации продукции с НДС (таблица 4, пункт 2)	1 822				1 822	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
2. НДС, акцизы и аналогичные обязательные платежи от реализации выпускаемой продукции (таблица 4, пункт 2)															
4. Выручка от реализации продукции за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей (разность между показателями пункта 1 и пунктов 2 и 3)	1 822				1 822	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
5. Общие затраты на производство и сбыт продукции (услуг) с НДС (таблица 6, пункт 5)	1 112				1 112	3 882	545	829	1 112	1 396	3 882	545	829	1 112	1 396
6. Амортизационные отчисления (таблица 7, пункт 3)	81				81	323	81	81	81	81	323	81	81	81	81
7. Налог, включаемые в себестоимость, всего															
8. Финансовый результат (прибыль) ((п.4 - (п.5 - п.5а) - п.6 - п.7))	628				628	1 867	-18	305	628	952	1 867	-18	305	628	952
10. Выплата процентов по кредитам															
11. Налогооблагаемая прибыль (п.8 + п.8.А)	628				628	1 867	-18	305	628	952	1 867	-18	305	628	952
11.А. Налогооблагаемая прибыль нарастающим итогом в течение финансового года	628				628	1 867	-18	287	916	1 867	1 867	-18	287	916	1 867
12. Налог на прибыль	94				94	280		43	94	143	280		43	94	143
12.А. Налог на прибыль нарастающим итогом в течение финансового года	94				94	280		43	137	280	280		43	137	280
13. Чистая прибыль нарастающим итогом в течение финансового года (разность показателей пункта 11.А и пункта 12)	534				534	1 587	-18	244	778	1 587	1 587	-18	244	778	1 587
13.А. Чистая прибыль нарастающим итогом					534		516	821	1 450	2 401		2 383	2 689	3 317	4 269
14. Платежи в бюджет с НДС от собственной деятельности (сумма показателей пунктов 2, 3, 7, 9, 8.Б, 12 за вычетом показателя пункта 5"а")	94				94	280		43	94	143	280		43	94	143

28

Таблица 9

Показатели	2016 год				2017 год				2018 год						
	всего	по кварталам			всего	по кварталам			всего	по кварталам					
		1	2	3		4	1	2		3	4	1	2	3	4
ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ПРОИЗВОДСТВУ И СБЫТУ ПРОДУКЦИИ (УСЛУГ)															
1. Денежные поступления, всего с НДС (сумма показателей пунктов 1 "а" и 1 "б")	1 822				1 822	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
в том числе:															
а) поступления от продажи продукции с НДС (таблица 8, пункт 1)	1 822				1 822	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
2. Денежные выплаты, всего (сумма показателей пунктов 2 "а" и 2 "б")	1 207				1 207	4 162	545	872	1 207	1 539	4 162	545	872	1 207	1 539
в том числе:															
а) затраты по производству и сбыту продукции (услуг) с НДС (таблица 8, пункт 5)	1 112				1 112	3 882	545	829	1 112	1 396	3 882	545	829	1 112	1 396
б) платежи в бюджет с НДС от собственной деятельности (таблица 8, пункт 14)	94				94	280		43	94	143	280		43	94	143
3. Сальдо потока от производственной и операционной деятельности (разность показателей пунктов 1 и 2)	615				615	1 910	63	343	615	890	1 910	63	343	615	890
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ															
4. Поступление средств, всего (сумма показателей пунктов 4 "а", 4 "б", 4 "в" и 4 "г")	1 287				1 287										
в том числе:															
а) денежные средства претендента на начало реализации проекта	1 287				1 287										
5. Выплаты, всего (таблица 2, пункт 5)	3 218				3 218										
6. Сальдо потока от инвестиционной деятельности (разность показателей пунктов 4 и 5)	-1 931				-1 931										
7. Сальдо потока по производственной и инвестиционной деятельности (сумма показателей пунктов 3 и 6)	-1 316				-1 931	615	63	343	615	890	1 910	63	343	615	890
Сальдо потока нарастающим итогом	-1 316				-1 931	594	-1 253	-911	-296	594	2 504	657	999	1 614	2 504

Продолжение таблицы 9

Показатели	2019 год				2020 год				2021 год						
	всего	по кварталам				всего	по кварталам				всего	по кварталам			
		1	2	3	4		1	2	3	4		1	2	3	4
ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ПРОИЗВОДСТВУ И СБЫТУ ПРОДУКЦИИ (УСЛУГ)															
1. Денежные поступления, всего с НДС (сумма показателей пунктов 1 "а" и 1 "б")	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
в том числе:															
а) поступления от продажи продукции с НДС (таблица 8, пункт 1)	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429	6 072	607	1 214	1 822	2 429
2. Денежные выплаты, всего (сумма показателей пунктов 2 "а" и 2 "б")	4 162	545	872	1 207	1 539	4 162	545	872	1 207	1 539	4 162	545	872	1 207	1 539
в том числе:															
а) затраты по производству и сбыту продукции (услуг) с НДС (таблица 8, пункт 5)	3 882	545	829	1 112	1 396	3 882	545	829	1 112	1 396	3 882	545	829	1 112	1 396
б) платежи в бюджет с НДС от собственной деятельности (таблица 8, пункт 14)	280		43	94	143	280		43	94	143	280		43	94	143
3. Сальдо потока от производственной и операционной деятельности (разность показателей пунктов 1 и 2)	1 910	63	343	615	890	1 910	63	343	615	890	1 910	63	343	615	890
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ															
4. Поступление средств, всего (сумма показателей пунктов 4 "а", 4 "б", 4 "в" и 4 "г")															
в том числе:															
а) денежные средства претендента на начало реализации проекта															
5. Выплаты, всего (таблица 2, пункт 5)															
6. Сальдо потока от инвестиционной деятельности (разность показателей пунктов 4 и 5)															
7. Сальдо потока по производственной и инвестиционной деятельности (сумма показателей пунктов 3 и 6)	1 910	63	343	615	890	1 910	63	343	615	890	1 910	63	343	615	890
Сальдо потока нарастающим итогом	1 910	63	405	1 020	1 910	3 820	1 973	2 315	2 930	3 820	5 730	3 883	4 225	4 840	5 730

Продолжение таблицы 9

Показатели	2016 год				2017 год				2018 год					
	всего	по кварталам			всего	по кварталам			всего	по кварталам				
		1	2	3		4	1	2		3	4	1	2	3
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ														
8. Поступление средств, всего (сумма показателей пунктов 8 "а", 8 "б" и 8 "в")	1 931			1 931										
в том числе:														
а) поступления от продажи своих акций														
б) кредиты														
в) господдержка в форме грантов для сельскохозяйственных потребительских кооперативов для развития материально-технической базы	1 931			1 931										
г) собственные денежные средства по уплату процентов														
9. Выплата средств, всего (сумма показателей пунктов 9 "а", 9 "А,1", 9 "б" и 9 "в")														
в том числе:														
а) уплата процентов за предоставленные средства (кроме процентов по краткосрочным кредитам)														
б) погашение основного долга, всего														
в) выплата дивидендов														
10. Сальдо потока по финансовой деятельности (разность показателей пунктов 8 и 9)	1 931			1 931										
Сальдо потока по финансовой деятельности нарастающим итогом	1 931			1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931
11. Общее сальдо потока (сумма показателей пунктов 7 и 10)	615			615	615	1 910	63	343	615	890	1 910	63	343	890
Сальдо потока нарастающим итогом	615			615	615	2 525	677	1 020	1 635	2 525	4 435	2 587	2 930	4 435

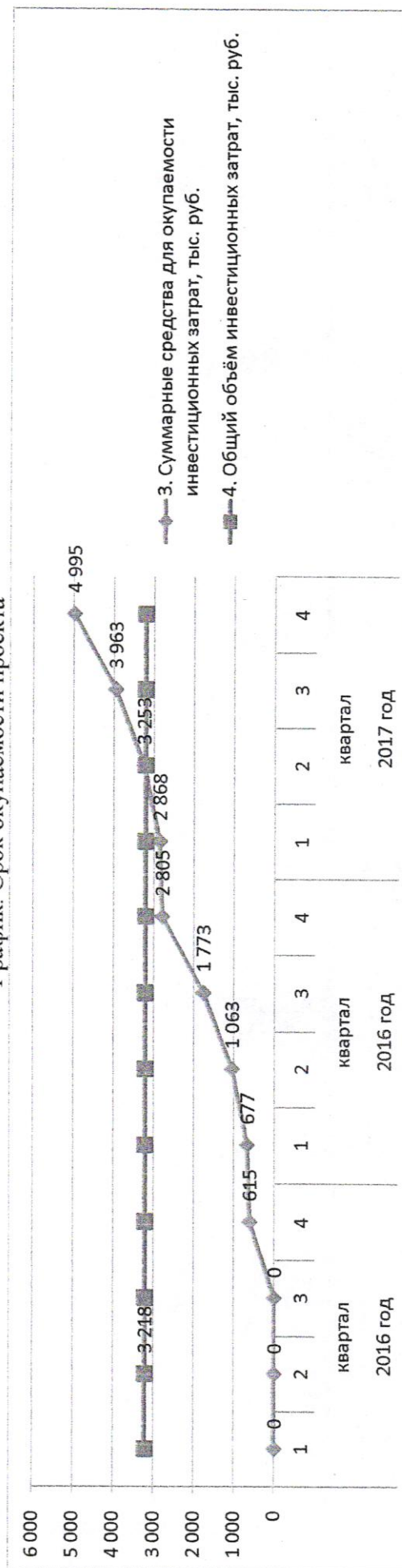
Продолжение таблицы 9

Показатели	2019 год				2020 год				2021 год			
	по кварталам				по кварталам				по кварталам			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ												
8. Поступление средств, всего (сумма показателей пунктов 8 "а", 8 "б" и 8 "в")												
в том числе:												
а) поступления от продажи своих акций												
б) кредиты												
в) господдержка в форме грантов для сельскохозяйственных потребительских кооперативов для развития материально-технической базы												
г) собственные денежные средства по уплату процентов												
9. Выплата средств, всего (сумма показателей пунктов 9 "а", 9 "А.1", 9 "б" и 9 "Б")												
в том числе:												
а) уплата процентов за предоставленные средства (кроме процентов по краткосрочным кредитам)												
б) погашение основного долга, всего												
в) выплата дивидендов												
10. Сальдо потока по финансовой деятельности (разность показателей пунктов 8 и 9)												
Сальдо потока по финансовой деятельности нарастающим итогом	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931	1 931
11. Общее сальдо потока (сумма показателей пунктов 7 и 10)	1 910	63	343	890	63	343	615	890	63	343	615	890
Сальдо потока нарастающим итогом	6 345	4 497	4 840	5 455	6 407	6 407	6 407	6 407	8 317	8 660	9 275	10 165

Таблица 9.3 Срок окупаемости проекта

	2016 год				2017 год				2018 год			
	квартал				квартал				квартал			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
1. Накопленная сумма чистой прибыли, тыс. руб.	0	0	0	534	516	821	1 450	2 401	2 383	2 689	3 317	4 269
2. Накопленная сумма амортизационных отчислений, тыс. руб.	0	0	0	81	161	242	323	404	484	565	646	726
3. Суммарные средства для окупаемости инвестиционных затрат, тыс. руб.	0	0	0	615	677	1 063	1 773	2 805	2 868	3 253	3 963	4 995
4. Общий объем инвестиционных затрат, тыс. руб.		3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218
5. Разность пунктов 3 и 4, тыс. руб.		-3 218	-3 218	-2 603	-2 541	-2 155	-1 446	-413	-351	35	744	1 777
6. Срок окупаемости проекта, год.										2,48		

График. Срок окупаемости проекта



Дисконтированный срок окупаемости проекта

	2016 год				2017 год				2018 год			
	квартал				квартал				квартал			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
3. Дисконтированные суммарные средства для окупаемости проекта	0	0	0	550	606	951	1 585	2 509	2 565	2 910	3 544	4 468
4. Общий объем инвестиционных затрат, тыс. руб.		3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218	3 218
5. Разность пунктов 3 и 4, тыс. руб.		-3 218	-3 218	-2 668	-2 612	-2 267	-1 633	-709	-653	-308	326	1 249
6. Срок окупаемости проекта, год.											2,62	

Дисконтированный срок окупаемости проекта

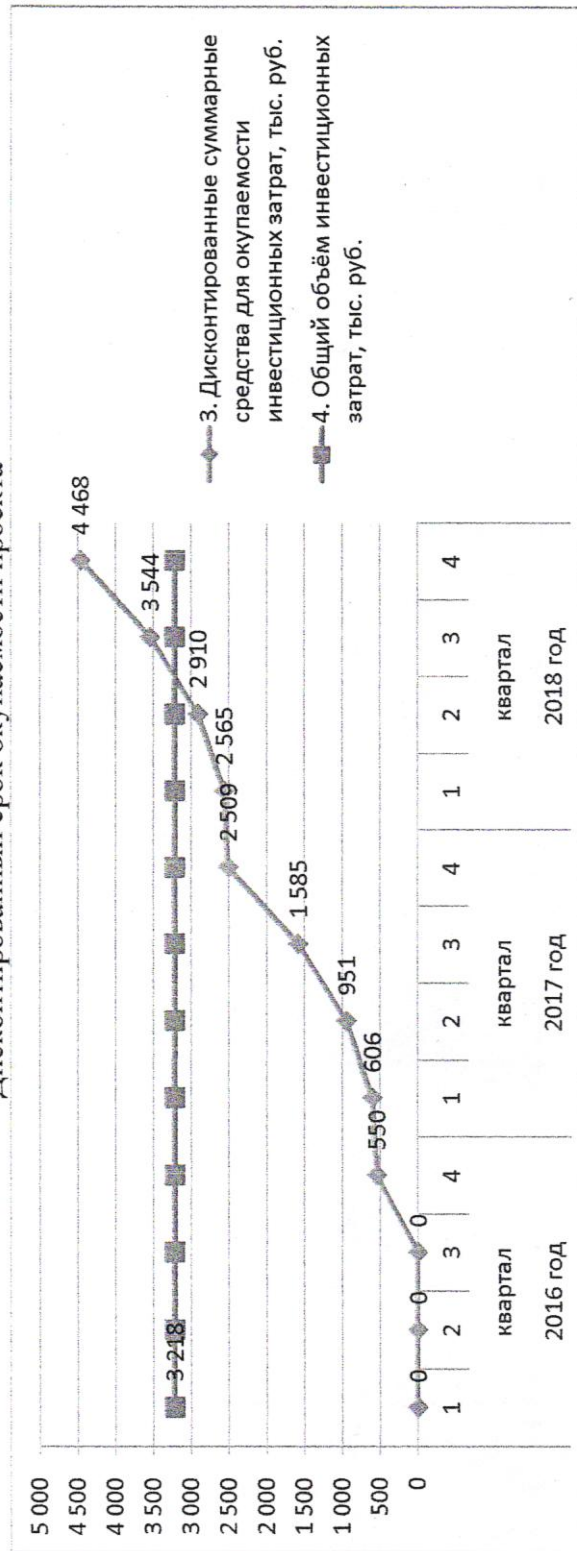


Таблица 9.2
Точка безубыточности

Показатель	2016 год				2017 год				2018 год			
	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 (табл. 8, п. 4), тыс. руб.	0	0	0	1 822	607	1 214	1 822	2 429	607	1 214	1 822	2 429
2. Полные текущие издержки (табл. 8, сумма пунктов 5 без НДС, 6, 7), тыс. руб.	0	0	0	1 193	625	909	1 193	1 477	625	909	1 193	1 477
3. Условно-переменная часть издержек, тыс. руб. (табл. 6, разность пунктов 3 и 2), тыс. руб.	0	0	0	930	362	646	930	1 214	362	646	930	1 214
4. Условно-переменная часть издержек в процентах от выручки				51%	60%	53%	51%	50%	60%	53%	51%	50%
5. Уровень безубыточности				30%	107%	46%	30%	22%	107%	46%	30%	22%
6. Точка безубыточности, тыс. руб.				538	652	563	538	526	652	563	538	526
7. Запас финансовой прочности, тыс. руб.				1 284	-45	652	1 284	1 902	-45	652	1 284	1 902

Показатель	2019 год				2020 год				2021 год			
	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 (табл. 8, п. 4), тыс. руб.	607	1 214	1 822	2 429	607	1 214	1 822	2 429	607	1 214	1 822	2 429
2. Полные текущие издержки (табл. 8, сумма пунктов 5 без НДС, 6, 7), тыс. руб.	625	909	1 193	1 477	625	909	1 193	1 477	625	909	1 193	1 477
3. Условно-переменная часть издержек, тыс. руб. (табл. 6, разность пунктов 3 и 2), тыс. руб.	362	646	930	1 214	362	646	930	1 214	362	646	930	1 214
4. Условно-переменная часть издержек в процентах от выручки	60%	53%	51%	50%	60%	53%	51%	50%	60%	53%	51%	50%
5. Уровень безубыточности	107%	46%	30%	22%	107%	46%	30%	22%	107%	46%	30%	22%
6. Точка безубыточности, тыс. руб.	652	563	538	526	652	563	538	526	652	563	538	526
7. Запас финансовой прочности, тыс. руб.	-45	652	1 284	1 902	-45	652	1 284	1 902	-45	652	1 284	1 902

Таблица 9.3 Интегральные показатели проекта

Показатели	2016 год				2017 год				2018 год			
	квартал				квартал				квартал			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
Поток денежных средств от производственной и инвестиционной деятельности (тыс. руб.)	0	0	-1931	615	63	343	615	890	63	343	615	890
То же накопленным итогом, ЧД (тыс. руб.)	0	0	-1931	-1316	-1253	-911	-296	594	657	999	1614	2504
Ставка дисконта годовая	0,25	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250
Ставка дисконта квартальная	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057
Чистый дисконтированный доход, ЧДД (NPV), (тыс. руб.)			-1633	-1141	-1094	-849	-433	137	175	371	704	1159
Внутренняя норма доходности (IRR) квартальная						-29%	-6%	8%	9%	12%	15%	19%
Внутренняя норма доходности (IRR) годовая						-74%	-22%	38%	41%	57%	77%	98%
Рентабельность инвестиций					-34%	-26%	-13%	4%	5%	12%	22%	36%

Показатели	2019 год				2020 год				2021 год			
	квартал				квартал				квартал			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
Поток денежных средств от производственной и инвестиционной деятельности (тыс. руб.)	63	343	615	890	63	343	615	890	63	343	615	890
То же накопленным итогом, ЧД (тыс. руб.)	2566	2909	3524	4414	4476	4819	5434	6324	6386	6729	7344	8234
Ставка дисконта годовая	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250
Ставка дисконта квартальная	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057	0,057
Чистый дисконтированный доход, ЧДД (NPV), (тыс. руб.)	1190	1347	1613	1977	2001	2127	2340	2632	2651	2752	2922	3155
Внутренняя норма доходности (IRR) квартальная	19%	20%	20%	21%	22%	22%	22%	22%	22%	23%	23%	23%
Внутренняя норма доходности (IRR) годовая	99%	104%	111%	118%	118%	120%	122%	125%	125%	126%	126%	128%
Рентабельность инвестиций	37%	42%	50%	61%	62%	66%	73%	82%	82%	85%	91%	98%

Таблица 10
Эффективность консолидированного бюджета

Наименование статьи	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1. Выплаты	1931	0	0	0	0	0
а) предполагаемая господдержка проекта (таблица 3, пункт 12)	1931	0	0	0	0	0
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строительные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
2. Поступление средств, итого (сумма показателей пунктов 2 "а", 2 "б", 2 "в", 2 "г", 2 "д", 2 "е", 2 "ж")	164	559	559	559	559	559
в том числе:						
а) налог на прибыль	94	280	280	280	280	280
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строительные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
в) отчисления на социальные нужды	49	194	194	194	194	194
г) налог на имущество	0	0	0	0	0	0
д) налог на землю	0	0	0	0	0	0
е) налог на добычу полезных ископаемых	0	0	0	0	0	0
ж) подоходный налог на заработную плату	21	84	84	84	84	84
з) единовременные затраты при оформлении земельного участка	0	0	0	0	0	0
д) выручка от продажи государственного пакета акций	0	0	0	0	0	0
е) возврат процентов по государственному кредиту (таблица 9, пункт 9 "а")	0	0	0	0	0	0
ж) возврат основного долга государству (таблица 9, пункт 9 "б")	0	0	0	0	0	0
3. Сальдо потока (разность показателей пунктов 2 и 1)	-1767	559	559	559	559	559
4. То же нарастающим итогом	-1767	-1208	-650	-91	468	1027
5. Коэффициент дисконтирования при норме дисконта 0,25	1,00	0,80	0,64	0,51	0,41	0,33
6. Дисконтированная величина, сальдо потока	-1767	447	358	286	229	183
7. Чистый дисконтированный доход государства нарастающим итогом.	-1767	-1320	-962	-676	-447	-264

Таблица 10.1
Эффективность федерального бюджета

Наименование статьи	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1. Выплаты	1545	0	0	0	0	0
а) предполагаемая господ- держка проекта (таблица 3, пункт 12)	1545					
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строитель- ные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
2. Поступление средств, итого (сумма показателей пунктов 2 "а", 2 "б", 2 "в", 2 "г", 2 "д", 2 "е", 2 "ж")	53	214	214	214	214	214
в том числе:						
а) налог на прибыль	0	0	0	0	0	0
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строитель- ные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
в) отчисления на социаль- ные нужды	49	194	194	194	194	194
г) налог на имущество	0	0	0	0	0	0
д) налог на землю	0	0	0	0	0	0
е) налог на добычу полез- ных ископаемых	0	0	0	0	0	0
ж) подоходный налог на за- работную плату	5	19	19	19	19	19
з) единовременные затраты при оформлении земельно- го участка	0	0	0	0	0	0
д) выручка от продажи госу- дарственного пакета акций	0	0	0	0	0	0
е) возврат процентов по государственному кредиту (таблица 9, пункт 9 "а")	0	0	0	0	0	0
ж) возврат основного долга государству (таблица 9, пункт 9 "б")	0	0	0	0	0	0
3. Сальдо потока (раз- ность показателей пунк- тов 2 и 1)	-1491	214	214	214	214	214
4. То же нарастающим ито- гом	-1491	-1277	-1064	-850	-636	-422
5. Коэффициент дисконти- рования при норме дискон- та						
0,25	1,00	0,80	0,64	0,51	0,41	0,33
6. Дисконтированная вели- чина, сальдо потока	-1491	171	137	109	88	70
7. Чистый дисконтирован- ный доход государства на- растающим итогом.	-1491	-1320	-1183	-1074	-986	-916

Таблица 10.2
Эффективность регионального бюджета

Наименование статьи	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1. Выплаты	386	0	0	0	0	0
а) предполагаемая господ- держка проекта (таблица 3, пункт 12)	386	0	0	0	0	0
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строитель- ные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
2. Поступление средств, итого (сумма показателей пунктов 2 "а", 2 "б", 2 "в", 2 "г", 2 "д", 2 "е", 2 "ж")	102	310	310	310	310	310
в том числе:						
а) налог на прибыль	94	280	280	280	280	280
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строитель- ные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
в) отчисления на социаль- ные нужды	0	0	0	0	0	0
г) налог на имущество	0	0	0	0	0	0
д) налог на землю	0	0	0	0	0	0
е) налог на добычу полез- ных ископаемых	0	0	0	0	0	0
ж) подоходный налог на за- работную плату	7	30	30	30	30	30
з) единовременные затраты при оформлении земельно- го участка	0	0	0	0	0	0
д) выручка от продажи госу- дарственного пакета акций	0	0	0	0	0	0
е) возврат процентов по государственному кредиту (таблица 9, пункт 9 "а")	0	0	0	0	0	0
ж) возврат основного долга государству (таблица 9, пункт 9 "б")	0	0	0	0	0	0
3. Сальдо потока (раз- ность показателей пунк- тов 2 и 1)	-285	310	310	310	310	310
4. То же нарастающим ито- гом	-285	25	335	644	954	1264
5. Коэффициент дисконти- рования при норме дискон- та						
0,25	1,00	0,80	0,64	0,51	0,41	0,33
6. Дисконтированная вели- чина, сальдо потока	-285	248	198	159	127	101
7. Чистый дисконтирован- ный доход государства на- растающим итогом.	-285	-37	161	320	447	548

Таблица 10.3
Эффективность местного бюджета

Наименование статьи	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1. Выплаты	0	0	0	0	0	0
а) предполагаемая господдержка проекта (таблица 3, пункт 12)						
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строительные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
2. Поступление средств, итого (сумма показателей пунктов 2 "а", 2 "б", 2 "в", 2 "г", 2 "д", 2 "е", 2 "ж")	7	29	29	29	29	29
в том числе:						
а) налог на прибыль	0	0	0	0	0	0
б) НДС (комплектующие изделия, запасные части, оборудование, строительные работы, материалы, топливо, электроэнергия)	0	0	0	0	0	0
в) отчисления на социальные нужды	0	0	0	0	0	0
г) налог на имущество	0	0	0	0	0	0
д) налог на землю	0	0	0	0	0	0
е) налог на добычу полезных ископаемых	0	0	0	0	0	0
ж) подоходный налог на заработную плату	7	29	29	29	29	29
з) единовременные затраты при оформлении земельного участка	0	0	0	0	0	0
д) выручка от продажи государственного пакета акций	0	0	0	0	0	0
е) возврат процентов по государственному кредиту (таблица 9, пункт 9 "а")	0	0	0	0	0	0
ж) возврат основного долга государству (таблица 9, пункт 9 "б")	0	0	0	0	0	0
3. Сальдо потока (разность показателей пунктов 2 и 1)	7	29	29	29	29	29
4. То же нарастающим итогом	7	36	65	94	122	151
5. Коэффициент дисконтирования при норме дисконта						
0,20	1,00	0,80	0,64	0,51	0,41	0,33
6. Дисконтированная величина, сальдо потока	7	23	18	15	12	9
7. Чистый дисконтированный доход государства нарастающим итогом.	7	30	49	63	75	85

Реестр основных производственных фондов.

№	Наименование имущества	Балансовая стоимость (тыс. руб)
1	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 80 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030202:98	65,472
2	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 50 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:41	40,920
3	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 80 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:42	65,472
4	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 80 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:44	65,472
5	Земельный участок сельскохозяйственного назначения площадью 50 000 м2 Кадастровый номер: 04:07:030206:43	40,920
6	Помещение, общ. площадь 264,4 кв.м. по адресу: с. Рыбалка, пер. Дачный, д. 1А	2008,974
7	Земельный участок, общ. площадь 998 кв.м. по адресу: с. Рыбалка, пер. Дачный, д. 1А	258,442
	Итого:	2545,672

Председатель СППК



Тектиева Э.В.