



Поддержка
БИЗНЕСА НА СЕЛЕ

БИЗНЕС-ПЛАН ПРОЕКТА

РАЗВИТИЕ ХОЗЯЙСТВА ПО
ВЫРАЩИВАНИЮ ПТИЦЫ НА БАЗЕ
КФХ «ДЖАНАШИЯ А.М.»



Инициатор проекта:
ИП КФХ Джанашия А.М.

Подпись

2017₁

СОДЕРЖАНИЕ

1. РЕЗЮМЕ.....	3
2. ОБЩИЕ ДАННЫЕ	4
2.1. КАРТОЧКА ИНИЦИАТОРА ПРОЕКТА	4
2.2. СВЕДЕНИЯ О РУКОВОДИТЕЛЯХ ПРОЕКТА	4
2.3. ВИДЫ И ОБЪЕМЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4
3. СУТЬ ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА	5
3.1. МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ ПРОЕКТА.....	5
3.2. ОПИСАНИЕ ПРОИЗВОДИМОЙ ПРОДУКЦИИ	5
3.3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ТЕХНОЛОГИИ ПРОИЗВОДСТВА ПРОДУКЦИИ	6
4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ	8
5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН	14
6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН	15
6.1. НАЛОГОВОЕ ОКРУЖЕНИЕ ПРОЕКТА.....	15
6.2. КАПИТАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ В РАСКАХ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА	15
6.3. НОМЕНКЛАТУРА И ЦЕНЫ ПРОДУКЦИИ (УСЛУГ).....	16
6.4. ПЛАН ПРОИЗВОДСТВА И РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ	16
6.5. РАСЧЕТ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ	17
6.6. ПЛАН ПО ПЕРСОНАЛУ	17
6.7. ТЕКУЩИЕ ЗАТРАТЫ ПО ПРОЕКТУ	17
6.8. ФИНАНСИРОВАНИЕ ПРОЕКТА И АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ЕГО РЕАЛИЗАЦИИ	18
6.8.1. ФИНАНСИРОВАНИЕ ПРОЕКТА	18
6.8.2. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИНТЕГРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА.....	19
ПРИЛОЖЕНИЯ	20

1. РЕЗЮМЕ

1	Наименование проекта	Развитие хозяйства по разведению птицы на базе КФХ «Джанашия А.М.»
2	Инициатор проекта	Индивидуальный предприниматель глава крестьянского (фермерского) хозяйства Джанашия Альберт Мерабович
3	Местонахождения проекта	249210 Калужская область, Бабынинский район, пос. Бабынино
4	Суть проекта	Создание птичьего комплекса для взрослых птиц и молодняка
5	Показатели эффективности проекта	Чистый приведенный доход (NPV) - 298 655,39 руб. Индекс прибыльности (PI) - 2,68. Срок окупаемости (РВР) - 12 мес.

2. ОБЩИЕ ДАННЫЕ

2.1. КАРТОЧКА ИНИЦИАТОРА ПРОЕКТА

1	Наименование организации	ИП КФХ «Джанашия А.М.»
2	Дата регистрации	11.07.2017 г.
3	ОГРНИП	317402700038115
4	ИНН	400101376346

2.2. СВЕДЕНИЯ О РУКОВОДИТЕЛЯХ ПРОЕКТА

1	Руководитель	Джанашия Альберт Мерабович
2	Должность	Глава КФХ
3	Образование	Высшее, РГУ-МСХА им.Тимирязева по специальности «Бухгалтерский учёт, анализ и аудит»

2.3. ВИДЫ И ОБЪЕМЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

КФХ «Джанашия А.М.» создано с целью развития одного из направлений сельского хозяйства Калужской области – птицеводства.

Для ведения деятельности у КФХ имеется:

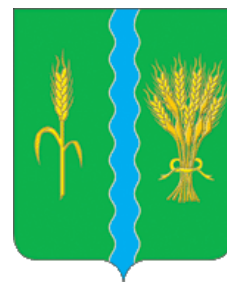
1. Земельный участок 600 м², на котором находится помещение для выращивания птицы, состояние - хорошее;
2. Земельный участок 1 Га, на котором расположен ангар для хранения кормов, состояние - хорошее;
3. Автомобиль Газ-Валдай, год выпуска – 2013 г., остаточная стоимость 800 000 руб.;
4. Автомобиль Газ-Газель, год выпуска - 1996 г., остаточная стоимость 100 000 руб.

Кредитов и иных обязательств КФХ не имеет.

В рамках проекта планируется приобретение сельскохозяйственной техники и грузового автомобильного транспорта.

3. СУТЬ ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

3.1. МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ ПРОЕКТА



Расположение: **Бабынинский район**

Расстояние до г. Москвы: **210 км**

Расстояние до г. Калуги: **45 км**

Хозяйство расположено в центре Бабынинского района в поселке Бабынино. Село Бабынино находится на западе от Калуги по направлению к Смоленской области.

Ближайшие населенные пункты: Альшаны (1 км), Аникановский (1 км), Бабынино (д.) (0 км), Бакатово (1 км), Барановка (1 км), Вислово (6 км), Волхонск (1 км), Вязовн (1 км), Кромино (1 км).

Ближайшие реки: Большой Березуй.

Ближайшие шоссе: Киевское шоссе, М3 «Украина» Балабаново – Обнинск, Хвалово - Бабынино - Дяглевка – Рассудово - Поповские хутора - Кромено - Орешково., Мещовске – Маракино – Курбатово – Мармыжи – Ломакино – Сабуровщина - Бабынино.

3.2. ОПИСАНИЕ ПРОИЗВОДИМОЙ ПРОДУКЦИИ

В рамках проекта планируется реализация мяса бройлеров и куриных яиц.

К числу полезного и нежирного мяса относится **мясо птицы**, с давних времён считавшееся вкуснейшим и полезнейшим для организма. Оно достаточно питательное, и в то же время низкокалорийное.

Первое, о чём следует упомянуть, говоря об особенностях мяса птицы, это о большом содержании в нём белка. Именно белок делает его таким питательным и популярным среди тех, кто придерживается здорового образа жизни и полезного рациона.

3. СУТЬ ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

Помимо белка в состав мяса птицы входят витамины, минералы, жиры, экстрактивные вещества, а также коллаген и эластин. Из витаминов особого внимания заслуживают витамины группы В, которыми особенно богато мясо птицы. Они участвуют в обменных процессах и нормализуют самочувствие. Помимо них в составе мяса можно встретить витамины А, С, Е, D и РР.

Из полезных минеральных соединений выделяются железо, фосфор, кальций, магний, марганец, натрий, йод и цинк. По содержанию фосфора мясо птицы уступает лишь морепродуктам. Что касается полиненасыщенных жирных кислот, присутствующих в составе мяса птицы, то они очень полезны для организма, снижая риск гипертонии и предотвращая развитие инфарктов и инсультов. Именно из мяса птицы их можно получить в достаточном количестве, чтобы поддерживать в норме свой организм.

Куриные яйца для здорового человека — весьма ценный и питательный продукт, при соблюдении здоровой умеренности в их потреблении. Они являются диетическим продуктом питания, содержат очень небольшое количество жира, легко усваиваются организмом.

По своей питательности и пищевой ценности куриные яйца не уступают мясу или молоку, могут они в этом плане посоперничать и с черной или красной икрой. Яйца — это полноценная еда, и к тому же они хорошо усваиваются нашим организмом — на 98 % и не приводят к набору лишнего веса.

Одно куриное яйцо по своей питательной ценности заменяет 50 гР. мяса или стакан молока и содержит в себе 14% ежедневной необходимой нормы белка.

В яичном белке содержится только 14–15% животного белка, а все остальное — 84–85% составляет вода. Желток куриных яиц, несмотря на то, что он ценнее и питательнее белка, усваивается и переваривается хуже, поскольку в нем выше процент жира.

3.3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ТЕХНОЛОГИИ ПРОИЗВОДСТВА ПРОДУКЦИИ

Для выращивания молодняка применяются клетки, оборудованные обогревом и освещением, так называемые брудера. В них птицу содержат до 10 дней. Температура в первые дни поддерживается на уровне 36°C, освещение — круглосуточное. Конструкция — закрытого типа, дно — сетка сварная оцинкованная.

3. СУТЬ ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

Клетки представляют собой многоярусные конструкции – верхние ярусы – до 10 дней, нижние (сетка) – до 25 – 30 дней.

Подращенных птиц перемещают в более крупные клетки, где они начинают нестись с 6 месяцев.

В хозяйстве применяется сухое кормление птицы.

Для кур несушек корм идет в измельченном виде, чтобы птица не съедала его слишком много, и не накапливала ненужный жир. В среднем норма кормов на 1 курицу в сутки состоит из 100-150 грамм сухих кормов.

С первого дня и вплоть до десятидневного возраста маленьких утят, гусят и цыплят нужно кормить не реже шести раз на день стартовым комбикормом (ПК-2-0). Впоследствии можно снижать частоту кормления. В среднем норма кормов на одну голову в сутки около 30-70 грамм сухих кормов.



4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Птицеводство – одна из наиболее динамично развивающихся отраслей регионального агропрома. В структуре производства мяса в Калужской области удельный вес мяса птицы составляет 76 %. В птицеводстве ведется планомерное обновление основных фондов, осуществляется переход на автоматизированные производственные процессы. На бройлерных птицефабриках области ОАО «Птицефабрика «Калужская» и ООО «Птицефабрика Радон» Дзержинского района, ООО «Птицефабрика в Белоусово» Жуковского района после завершения работ по реконструкции и технологической модернизации созданы условия для наращивания объемов производства мяса птицы. Высокой популярностью потребителей пользуется диетическая продукция ООО «Самсон ферма» Медынского района - мясо цесарки, где этот сравнительно новый для регионального рынка продукт производится на промышленной основе.

ОАО «Птицефабрика «Калужская» стала полноправным членом Клуба Ross 400, созданного в Великобритании в целях поощрения заслуг производителей бройлеров, добившихся значения 400 (индекса эффективности производства (ИЭП) в работе с поголовьем Ross).

В 2016 году завершилась реконструкция инкубатора на ОАО «Птицефабрика Калужская». Установлено новое оборудование, позволяющее дополнительно инкубировать 25 млн. яйца в год.

В Тарусском районе активно функционирует ООО «Тарусская птицефабрика» по производству яиц. При выходе на полную проектную мощность Тарусской птицефабрики рассчитываем, что производство пищевого яйца увеличится на порядок (более чем на 70%).

В Калужской области на 1 января 2016 года поголовье птиц в хозяйствах всех категорий составило 4 060,2 тыс. голов (на 4,7% больше по сравнению с 2015 годом), в сельхозорганизациях по сравнению с соответствующей датой 2015 г. поголовье птицы увеличилось на 5,5%.

В январе-декабре 2016 года в хозяйствах всех категорий, по расчётам, произведено скота и птицы на убой (в живом весе) – 102,4 тыс. тонн, яиц – 128,8 млн штук.

Данные о производстве скота и птицы на убой (в живом весе) в сельскохозяйственных организациях представлены в таблице 1.

4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Таблица 1

Производство продукции животноводства по категориям хозяйств за январь-декабрь 2016 г., тыс. тонн, млн штук

	2016г.	2015г.	2016г.в % к 2015г.	Удельный вес в общем производстве, %	
				2016г.	2015г.
Все категории хозяйств					
Скот и птица на убой (в живом весе)	102,4	97,8	104,7	100	100
Яйца	128,8	126,9	101,6	100	100
Сельскохозяйственные организации всех форм хозяйствования					
Скот и птица на убой (в живом весе)	85,9	81,0	106,1	83,9	82,9
Яйца	68,6	65,9	104,1	53,3	52,0
Хозяйства населения					
Скот и птица на убой (в живом весе)	12,5	12,6	98,7	12,2	12,9
Яйца	59,8	60,5	98,9	46,4	47,7
Крестьянские (фермерские) хозяйства и индивидуальные предприниматели					
Скот и птица на убой (в живом весе)	4,0	4,2	97,1	3,9	4,2
Яйца	0,4	0,5	77,4	0,3	0,3

В сельскохозяйственных организациях в 2016 года по сравнению с 2015 годом. увеличилось производство скота и птицы на убой (в живом весе) на 4,7 %, яиц - на 1,5%.

Согласно данным статистика Калужской области расход кормов в птицеводстве на 1 среднегодовую голову скота в хозяйствах всех категорий за 2016 год составил 0,36 ц. к. ед. (таблица 2).

Таблица 2

Расход кормов в птицеводстве

Израсходовано кормов в 2016 г., тыс.тонн к.ед.			Расход кормов на 1 среднегодовую голову скота, ц к.ед.							
			2013г.		2014г.		2015г.		2016г.	
всего	в т.ч. конц-корма		всего	в т.ч. конц-корма	всего	в т.ч. конц-корма	всего	в т.ч. конц-корма	всего	в т.ч. конц-корма
Хозяйства всех категорий										
Птица	139,6	139,1	0,44	0,44	0,39	0,39	0,37	0,36	0,36	0,36
Сельскохозяйственные организации										
Птица	128,8	128,8	0,45	0,45	0,40	0,40	0,37	0,37	0,36	0,36
Крестьянские (фермерские) хозяйства										
Птица	0,3	0,3	0,35	0,34	0,36	0,34	0,37	0,35	0,37	0,35
Хозяйства населения										
Птица	10,5	10,0	0,35	0,34	0,36	0,34	0,37	0,35	0,37	0,35

4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Показатели реализации продукции птицеводства сельскохозяйственными организациями за 2016 год представлены в таблице 3.

Таблица 3

Показатели реализации продукции птицеводства, тыс. тонн, млн штук

	2016г.	2015г.	2016г. в % к 2015г.	Удельный вес в общем производстве, %	
				2016г.	2015г.
Все категории хозяйств					
Скот и птица (в живом весе)	96,7	92,9	104,1	100	100
Яйца	76,3	74,9	101,9	100	100
Яйца для инкубации, тыс.шт.	149	304	49,0	100	100
Сельхозорганизации всех форм хозяйствования					
Скот и птица (в живом весе)	88,0	84,2	104,4	90,9	90,7
Яйца	40,2	38,5	104,4	52,7	51,4
Яйца для инкубации, тыс.шт.	149	304	49,0	100	100
Хозяйства населения					
Скот и птица (в живом весе)	4,5	4,5	101,2	4,7	4,8
Яйца	35,9	36,1	99,4	47,0	48,2
Крестьянские (фермерские) хозяйства и индивидуальные предприниматели					
Скот и птица (в живом весе)	4,2	4,2	101,2	4,4	4,5
Яйца, тыс. штук	0,2	0,3	80,7	0,3	0,4

Скот и птица реализовываются в г. Москва, Московскую и другие области (таблица 4).

Таблица 4

О вывозе скота и птицы (в живом весе) крупными и средними сельхозорганизациями Калужской области в январе – декабрь 2016 г. центнеров

Муниципальные районы и городские округа	Всего		в том числе в регионы:			
	2015г.	2016г.	г. Москву		Московскую область	
			2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	451675	416966	91249	114539	301651	151672
Жиздринский	633	-	-	-	-	-
Жуковский	41703	43818	-	-	37922	34701
Кировский	9378	663	-	-	655	663
Козельский	3957	5291	-	-	1800	939
Медынский	4842	4697	-	-	4842	4697
Перемышльский	1408	6807	-	-	1292	5073
Спас - Деменский	33	-	-	-	33	-
Всего по области	513629	478242	91249	114539	348195	197746

4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Продолжение таблицы 4

Муниципальные районы и городские округа	в том числе в:							
	Республику Башкортостан		Республику Дагестан		Кабардино – Балкарскую Республику		Краснодарский край	
	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	15955	13131	6	33	12	-	-	-
Козельский	-	-	-	-	-	-	-	226
Перемышльский	-	-	-	-	-	-	17	-
Всего по области	15955	13131	6	33	12	-	17	226

Продолжение таблицы 4

Муниципальные районы и городские округа	в том числе в:							
	Пермский край		Белгородскую область		Брянскую область		Владимирскую область	
	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	8148	1058	-	-	3510	3752	535	7639
Жиздринский	-	-	-	-	633	-	-	-
Жуковский	-	-	-	-	34	171	-	-
Кировский	-	-	576	-	-	-	-	-
Перемышльский	-	-	-	11	-	-	-	-
Всего по области	8148	1058	576	11	4177	3923	535	7639

Продолжение таблицы 4

Муниципальные районы и городские округа	в том числе в:							
	Волгоградскую область		Воронежскую область		Ивановскую область		Курскую область	
	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	-	-	-	-	2333	3874	21	-
Жуковский	108	-	499	243	-	-	-	-
Кировский	-	-	-	-	-	-	84	-
Козельский	-	-	364	330	-	-	-	-
Перемышльский	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего по области	108	-	863	583	2333	3874	105	-

Продолжение таблицы 4

Муниципальные районы и городские округа	в том числе в:							
	Ленинградскую область		Липецкую область		Нижегородскую область		Омскую область	
	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	15702	-	-	-	867	-	7245	12925
Кировский	7955	-	-	-	-	-	-	-
Козельский	-	-	-	234	-	-	-	-
Всего по области	23657	-	-	234	867	-	7245	12925

4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Продолжение таблицы 4

Муниципальные районы и городские округа	в том числе в:							
	Орловскую область		Ростовскую область		Рязанскую область		Саратовскую область	
	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	4	73	536	3	286	5213	-	69
Жуковский	-	-	-	-	1544	6501	-	-
Кировский	30	-	-	-	-	-	-	-
Козельский	10	-	-	-	1327	1951	-	-
Перемышльский	-	-	13	1381	-	-	-	-
Всего по области	44	73	549	1384	3157	13665	-	69

Продолжение таблицы 4

Муниципальные районы и городские округа	в том числе в:							
	Смоленскую область		Тамбовскую область		Тверскую область		Томскую область	
	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	70	70	13	-	39	1636	-	-
Кировский	-	-	78	-	-	-	-	-
Козельский	-	-	59	1318	-	-	9	-
Перемышльский	-	-	86	120	-	-	-	-
Всего по области	70	70	236	1438	39	1636	9	-

Продолжение таблицы 4

Муниципальные районы и городские округа	в том числе в:					
	Тульскую область		Ульяновскую область		Ярославскую область	
	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.	2016г.
Дзержинский	3487	90954	6	-	-	10324
Жиздринский	-	-	-	-	-	-
Жуковский	1596	2202	-	-	-	-
Козельский	388	292	-	-	-	-
Перемышльский	-	212	-	-	-	-
Всего по области	5471	93660	6	-	-	10324

Информация о ввозе сельскохозяйственной продукции в Калужскую область крупными и средними сельскохозяйственными организациями других регионов в январе-декабре 2016 года представлена в таблице 5.

Таблица 5

Ввоз скота и птицы в Калужскую область, тонн

	Ввезено	
	Скот и птица (в живом весе)	
	2016г.	2015г.
В Калужскую область	21057	8361
в том числе из:		
Белгородской области	823	970
Брянской области	3018	5594
Кировской области	22	-
Курской области	-	241
Ленинградской области	1730	33
Липецкой области	27	-
Нижегородской области	95	-
Новгородской области	2	29

Новосибирской области	5	-
Орловской области	197	-
Рязанской области	-	2
Смоленской области	84	505
Ставропольского края	-	56
Тамбовской области	754	287
Тверской области	13009	481
Тульской области	246	11
Челябинской области	-	3
Ярославской области	1047	150

Согласно данным Спеццентручета в АПК цена производителей по состоянию на 19.06.2017:

- на мясо кур I категории, включая бройлеров, отечественное цена составляла 87,17 рублей за тонну, что на 5,19% ниже, чем 12.06.2017 г.;
- на яйцо куриное цена составляла 2,8 рублей за шт., что на 6,67% ниже, чем 12.06.2017 г.

Чтобы сохранить тренд роста, необходимо максимально эффективно реализовать действующие и намеченные инвестиционные проекты – будь то в крупном бизнесе или в фермерских хозяйствах, и ни в коем случае не допустить их заморозки или срыва.

5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

Осуществление процесса реализации настоящего бизнес-плана возложено непосредственно на главу КФХ Джанашия Альберта Мерабовича. Координирующую и контролирующую функцию осуществляет также глава КФХ. Отдельных выделенных структур настоящим бизнес-планом не предусмотрено.

Глава КФХ имеет полномочия принимать решения на уровне технологии процесса, осуществлять общее руководство, контролировать процесс проведения строительных работ, приобретения оборудования, подведения инфраструктуры к ферме, закупки оборотных средств.

Таблица 6

График реализации проекта

Наименование этапа	Начало этапа	Окончание этапа	Стоимость этапа, тыс. руб.
Закупка техники	01.08.2017	31.12.2017	1 100,00
Строительство птичника	01.08.2017	31.12.2017	300,00
Обустройство птичника	01.08.2017	31.12.2017	100,00

6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

6.1. НАЛОГОВОЕ ОКРУЖЕНИЕ ПРОЕКТА

Информация о налогах, которые будет выплачивать ИП КФХ «Джанашия А.М.», представлена в таблице 7. Предприятие находится на упрощённой системе налогообложения (УСН).

Таблица 7

Налоговое окружение

Наименование налогов, уплачиваемых предприятием	Ставка (или сумма, тыс. руб.)	Налого-облагаемая база	Период начисления (дней)
Упрощенная система налогообложения	15%	прибыль	365
Социальные отчисления с зарплаты	30,4%	фонд заработной платы	30
Налог на землю	0,3%	кадастровая стоимость земли	365
Взносы за ИП	27,99	МРОТ	365

6.2. КАПИТАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ В РАСКАХ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА

В рамках проекта планируется:

1. Закупка сельскохозяйственной техники для перевозки кормов – 500 тыс. руб.
2. Закупка грузового автомобильного транспорта – 500 тыс. руб.

Итого затраты по проекту составляют 1 000 тыс. руб.

6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

6.3. НОМЕНКЛАТУРА И ЦЕНЫ ПРОДУКЦИИ (УСЛУГ)

Список основных продуктов производства с указанием цен продажи представлен в таблице 8.

Таблица 8

Список продуктов для продажи

Продукт	Ед. изм.	Цена, руб.
Куры живым весом	кг	330
Подрошенная утка живым весом	кг	200
Подрощенный гусь живым весом	кг	270
Суточный цыплёнок	гол.	60
Суточная утка	гол.	90
Суточный гусь	гол.	230
Куриные яйца	дес.	70

6.4. ПЛАН ПРОИЗВОДСТВА И РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ

Основными видами производимой продукции для дальнейшей продажи являются суточные птицы, подрошенные птицы и куриные яйца.

В таблице 9 представлен план производства продукции до 2019 г.

Прогноз объемов реализации осуществляется, исходя из того, что за месяц реализуется:

- 20 подрошенных кур (весом 2,5 кг);
- 20 подрошенных уток (весом 3,5 кг);
- 10 подрошенных гусей (весом 4 кг);
- 30 суточных цыплят;
- 15 суточных уток;
- 15 суточных гусей;
- 1 000 куриных яиц.

Таблица 9

План производства продукции

Наименование продукции	Ед. изм.	2017	2018	2019
Подрошенные птицы	кг	800	1 920	1 920
Суточные птицы	гол	300	720	720
Куриные яйца	дес.	500	1 200	1 200

6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

6.5. РАСЧЕТ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ

Выручка от реализации продукции рассчитана на основе данных о ценах реализации каждого вида продукции (п. 6.3 бизнес-плана) и данных об объеме реализации каждого вида продукции (п. 6.4 бизнес-плана).

Таблица 10

Расчет выручки от реализации продукции

Наименование продукции	Ед. изм.	2017	2018	2019
Подброшенные птицы	тыс. руб.	206,50	495,60	495,60
Суточные птицы	тыс. руб.	33,00	79,20	79,20
Куриные яйца	тыс. руб.	35,00	84,00	84,00
ИТОГО		274,50	658,8	658,8

Реализация производимой продукции планируется калужским предпринимателям и населению Калужской области.

6.6. ПЛАН ПО ПЕРСОНАЛУ

После выхода на проектную мощность планируется создание одного рабочего места с окладом 15 тыс. руб. В должностные работника будут входить обязанности по поению и кормлению птиц.

6.7. ТЕКУЩИЕ ЗАТРАТЫ ПО ПРОЕКТУ

Расчеты текущих затрат по проекту базируются на основе следующих допущений:

- затраты на корма:
 - куры несушки и взрослые птицы съедают 120 гр. корма в день;
 - суточный молодняк съедает 50 гр. корма в день.;
- стоимость 1 кг корма для взрослых птиц – 11 руб., стоимость 1 кг корма для молодняка – 26 руб.
- итого затраты на корма в год – 67,01 тыс. руб.

Текущие затраты по годам реализации проекта сведены в таблицу 11.

6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

Таблица 11

Текущие затраты по годам реализации проекта, тыс. руб.

Статья затрат	2017	2018	2019	2020
Закупка кормов	27,92	67,01	67,01	67,01
Заработная плата персонала с отчислениями	78,24	234,72	234,72	234,72
Текущий ремонт оборудования и техники	10,00	24,00	24,00	24,00
Транспортные расходы	20,83	50,00	50,00	50,00
ИТОГО	136,99	375,73	375,73	375,73

6.8. ФИНАНСИРОВАНИЕ ПРОЕКТА И АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ЕГО РЕАЛИЗАЦИИ

6.8.1. ФИНАНСИРОВАНИЕ ПРОЕКТА

Проект создания фермы по разведению перепелов планируется реализовывать за счет собственных средств КФХ, а также гранта для начинающих фермеров.

Структура финансирования проекта показана в таблице 12.

Таблица 12

Структура финансирования проекта

Наименование этапа	Стоимость, тыс. руб.	Собственные средства, тыс. руб.	Грант, тыс. руб.
Приобретение сельскохозяйственной техники	500,0	50,0	450,0
Приобретение грузового автомобильного транспорта	500,0	50,0	450,0
ИТОГО	1 000,0	100,00	900,00
%	100	10	90

Распределение капитальных затрат во времени показано в таблице 15.

Таблица 13

Распределение капитальных затрат по времени, тыс. руб.

Наименование этапа	Стоимость, тыс. руб.	2017 г.
Приобретение сельскохозяйственной техники	500,00	500,00
Приобретение грузового автомобильного транспорта	500,00	500,00
ИТОГО	1 000,00	1 000,00

6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

Распределение собственных средств и гранта во времени показано в таблице 14.

Таблица 14

Распределение собственных средств и гранта во времени, тыс. руб.

Наименование этапа	Значение, тыс. руб.	2017 г.
Собственные средства	100,00	100,00
Грант	900,00	900,00
ИТОГО	1 000,00	1 000,00

6.8.2. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИНТЕГРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

Анализ расчетов по отчету «Движение денежных средств» показывает, что запланированное финансирование оставляет КФХ возможность вести эффективно производство и осуществлять все текущие платежи в срок.

Последняя строка отчета «Денежные средства на конец периода» показывает, что баланс денежных средств на расчетном счете КФХ после осуществления всех запланированных в текущем периоде выплат положителен, следовательно, нет риска срыва платежей в следующем периоде.

В таблице 15 представлены интегральные показатели эффективности проекта. Горизонт планирования проекта – до конца 2019 г. (29 месяцев).

Таблица 15

Интегральные показатели эффективности проекта

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Значение
1	Чистый приведенный доход (NPV)	руб.	298 655,39
2	Индекс прибыльности (PI)		2,68
3	Срок окупаемости (PBP)	мес.	12

ПРИЛОЖЕНИЯ

Прибыли-убытки, руб.

Строка	8-12.2017	2018 год	2019 год
Валовый объем продаж	274 500,00	658 800,00	658 800,00
Чистый объем продаж	274 500,00	658 800,00	658 800,00
Валовая прибыль	274 500,00	658 800,00	658 800,00
Производственные издержки	58 750,00	141 010,00	141 010,00
Зарплата производственного персонала	78 240,00	234 720,00	234 720,00
Суммарные постоянные издержки	136 990,00	375 730,00	375 730,00
Амортизация	111 111,11	333 333,33	333 333,33
Суммарные непроизводственные издержки	111 111,11	333 333,33	333 333,33
Грант	900 000,00		
Взносы за ИП	27 990,00	27 990,00	27 990,00
Прибыль до выплаты налога	898 408,89	78 253,33	78 253,33
Налогооблагаемая прибыль	937 552,00		
УСН	140 632,80		
Чистая прибыль	757 776,09	78 253,33	78 253,33

КЭШ-ФЛО, руб.

Строка	8-12.2017	2018 год	2019 год
Поступления от продаж	274 500,00	658 800,00	658 800,00
Общие издержки	58 750,00	141 010,00	141 010,00
Затраты на персонал	60 000,00	180 000,00	180 000,00
Суммарные постоянные издержки	118 750,00	321 010,00	321 010,00
Грант	900 000,00		
Взносы за ИП	27 990,00	27 990,00	27 990,00
Налоги	13 680,00	197 548,80	61 308,00
Кэш-фло от операционной деятельности	1 014 080,00	112 251,20	248 492,00
Затраты на приобретение активов	1 000 000,00		
Кэш-фло от инвестиционной деятельности	-1 000 000,00		
Собственный (акционерный) капитал	100 000,00		
Кэш-фло от финансовой деятельности	100 000,00		
Баланс наличности на начало периода		114 080,00	226 331,20
Баланс наличности на конец периода	114 080,00	226 331,20	474 823,20