

Бизнес-план организации садкового хозяйства для выращивания форели

1. Резюме

ЗАЯВИТЕЛЬ	ИП Глава К(Ф)Х Шнайдер Дарья Владимировна
ДАТА РЕГИСТРАЦИИ К(Ф)Х	04 марта 2015 года
МЕСТО РЕГИСТРАЦИИ К(Ф)Х	Красноярский край, Кежемский район, г.Кодинск
КОЛИЧЕСТВО ЧЛЕНОВ И НАЕМНЫХ РАБОТНИКОВ К(Ф)Х	Помимо Главы в К(Ф)Х трудятся члены его семьи, в количестве 2 человек; наемных работников нет.
ОСНОВНОЙ ВИД ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	05.02. Рыбоводство
ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ПРОЕКТА	
Цель	Создание благоприятных условий для развития товарного рыбоводства в Кежемском районе путем организации садкового хозяйства по разведению радужной форели в р. Ангара.
Задачи	<ol style="list-style-type: none"> 1. Строительство садковой линии, производственного помещения, садка для подращивания молоди; 2. Обустройство инкубационного цеха; 3. Приобретение оборудования; 4. Кадровое обеспечение производства, в т.ч. из числа местных жителей; 5. Производство минимум 7 тн. свежей форели в год; 6. Внедрение продукции К(Ф)Х на рынок рыбной продукции Кежемского района; 7. Выпускать продукцию, соответствующую всем стандартам качества, за счет приобретения специализированных рыбных кормов высшего качества.
ПЛАНОВОЕ КОЛИЧЕСТВО РАБОЧИХ МЕСТ, чел.	
Всего	3
Из числа жителей д. Сыромолотово	1
СТОИМОСТЬ ПРОЕКТА, руб.	
Собственные	
Заемные	
Господдержка	
Поддержка на обустройство	
ИТОГО:	
Планный срок окупаемости проекта	4,5 года

В условиях кризиса остро встает вопрос о возможности территорий самостоятельно обеспечивать жителей качественными продуктами питания, особенно это касается отдаленных северных территорий. По статистическим данным, в России, в среднем на одного человека, необходимо 16 кг. рыбы в год. Сегодня необходимо направить силы на то, чтобы производственные мощности не только обеспечивали

территории необходимыми продуктами питания, но и развивали эти территории, производя социально-экономический эффект, особенно в отдаленных, сельских территориях.

Целью данного бизнес-плана является обоснование расходов необходимых для строительства садкового форелевого хозяйства на территории нашего района. ИП Главой К(Ф)Х Шнайдер Д.В. уже начаты работы по данному проекту: закуплено оборудование для инкубации икры и подращивания мальков до 5 гр, частично произведены отделочные работы инкубационного цеха, имеется скважина и постоянное электроснабжение, на 11 месяцев по договору субаренды оформлен участок площадью 200 м². Разработка бизнес-плана обусловлена необходимостью в приобретении материалов для строительства производственного помещения, малого садка и главной садковой линии, так же необходимо приобрести оборудование для охраны хозяйства, оборудование для контроля параметров воды, специализированное рыбоводное оборудование (кормушки, сочки и пр.), оборудование для организации рабочего места у садковой линии. Так же по проекту запланированы расходы только за собственный счет на приобретение посадочного материала и на корм за счет заемных и личных средств.

2. Описание продукции

В рамках работы КФХ планируется выращивать (производить) от 7 тн. радужной форели в год. Качество деятельности хозяйства и, как итог, качество продукции основывается на:

1. Выбор посадочного материала/оплодотворенной икры
2. Корм, отвечающий международным стандартам качества
3. Комфортные условия среды обитания
4. Качество используемых материалов в строительстве
5. Профессиональный коллектив

Мальки, достигшие 5 гр. веса высаживаются в специально подготовленный садок, где вырастают до навески в 50 гр. Затем рыба пересаживается в основную садковую линию, где набирает массу до 1 кг. Именно рыба, весом от 1 кг., является готовым товаром. Достичь максимального веса за минимальный срок нам позволят: выбранное место, обеспечивающее оптимальные условия (температура воды, скорость течения, содержания кислорода и отсутствие вредных примесей в воде, проточность и пр.) для выращивания форели в Кежемском районе, а так же специализированный рыбный корм фирмы «AquaREX» производства России, изготовленный в соответствии с Европейскими стандартами и адаптированный под наши условия. Все вместе позволит получить на выходе продукт, отвечающий всем стандартам в рыбоводстве.

Преимущественно, реализация рыбы будет проходить на территории хозяйства – вылов из садков. Принципиальность нашего подхода состоит в возможности получения наисвежайшего продукта потребителем, т.е. в живом виде. Второе направление реализации – оптовые продажи свежей продукции по предварительным договорам (частники, рестораны, магазины).

Уровень цены за 1 кг рыбы будет установлен в размере 400 рублей, что на 40% ниже стоимости замороженной рыбы, которая имеется на прилавках района. Данный уровень цены доступен для большинства жителей. Группы покупателей сформированы из категории платежеспособных жителей Кежемского района в возрасте от 23 до 67 лет – 9 300 человек.

3. Анализ рынка и организация сбыта

Основными покупателями продукции фермерского хозяйства станут жители

Кежемского района, преимущественно в г. Козьмодемьянск с общим количеством жителей – 16 000 человек, 9 300 человек являются платежеспособным населением. Мониторинг показал: общее количество реализуемой рыбы в месяц в г.Козьмодемьянск составляет 450 кг и 350 кг приобретается в других городах Красноярского края, а в праздничные (предновогодние) месяцы возрастает на 150 - 200 %. Таким образом, среднемесячное потребление форели в г. Козьмодемьянск составляет 700 кг., в год - 8 400 кг. Так, в течение срока окупаемости потребитель будет готов приобрести 37 800 кг форели. По данным статистики нормативный показатель потребления рыбы на 1 человека в год составляет 20 кг. Очевидно, существуют причины, сдерживающие спрос на рынке.

На территорию Кежемского района поступает продукция разных производителей, большая ее часть является заморозкой, что негативно сказывается на вкусовых качествах продукта. Всех конкурентов можно разделить на два вида: импортная продукция (преимущественно Чили) – занимает 80% рынка и реализуется на рынках города (средняя цена за 1 кг. составляет 570 рублей), и 20 % - рыба производства форелевых хозяйств края и Хакасии, продается в торговых сетях ИП Филиппов и ИП Сизых (средняя цена за 1 кг. составляет 725 рублей). Что касается зарубежной рыбы, то большой срок транспортировки и не всегда достаточно необходимые условия перевозки и хранения сказываются на ее вкусовых и внешних качествах, а хозяйства, расположенные на территории Красноярского края и Хакасии, готовые продавать свежую рыбы находятся очень далеко и, как правило основная масса товара у таких производителей (Саянская форель, Приморск, хозяйство в п. Ермолаево) имеет свой собственный рынок сбыта, а общий объем приобретенный продукции жителями нашего района является незначительным для этих товаропроизводителей, а итоговая цена слишком великой. Основное конкурентное преимущество форели нашего хозяйства – свежесть только что пойманной рыбы и это качество является определяющим при выходе КФХ на продовольственный рынок.

По опросам стало ясно, если бы цена рыбы была ниже среднерыночной в нашем городе, то население, дополнительно готово приобретать в общем объеме на 2600 кг. в год больше. Таким образом необходимое количество свежей форели в год для населения города Козьмодемьянск составляет 11 000 кг. Наше хозяйство на втором году работы сможет обеспечить 10 000 кг. готовой к реализации продукции. Реализация будет производиться постепенно: 1 сезон – с декабря 2017 года, 2 сезон – с декабря 2018 года. В случае установления относительно низких цен реализации относительно среднерыночной позволит увеличить спрос, а качественная продукция ИП Главы КФХ Шнайдер Д.В. займет достойное место в рыночной нише Кежемского района.

№ п/п	Сезон	Итого	Выручка, руб.
1.	I (2016 - 2018 гг.)		
1.1.	Форель радужная, шт	7221	3824395
1.2.	Форель радужная, кг	9561	

Таблица 1 Плановый объем продаж форели с I сезона

Сбыт продукции

Сбыт произведенной продукции будет осуществляться непосредственно на территории садковой линии: вылов рыбы из садка, взвешивание и продажа в специально оборудованном здании. Если товар будет приобретаться оптом, например, для торговых точек, ресторанов, то отгрузку так же будут производить на территории хозяйства.

В целях продвижения продукции нашего КФХ запланирован ряд мероприятий рекламного, презентационного.

1. Круглогодично: сюжеты и статьи в СМИ (газета «Советское приангарье»),

- ТВ «Кодинское телевидение»), информационная брошюра.
 2. Сезонно: участие в районных ярмарках, стажировка студентов.

Затраты на организацию сбыта и рекламы рассчитаны в таблице 2.

Вид затрат						
№	Наименование	ед. изм	кол-во	цена	сумма в квартал	сумма в год
1	Транспортные расходы	л	30	38	285	1140
2	Сюжет на КТК	шт	2	Беспл.	-	-
3	Реклама в газете	шт	12	150	450	1800
4	Печать и размещение баннера	шт	1	2400	-	2400
ИТОГО:					735	5340

Таблица 2 Затраты на организацию сбыта и рекламы

На данный момент предварительно заключены договора на поставку рыбы в торговые сети ОМС на сумму 60 000 рублей. Так же планируется организовать поставки рыбы в местные рестораны и торговые сети.

3. Организационный план

Реализация проекта делится на этапы:

1 этап: <u>Подготовительный</u>	10.14-08.15	<ol style="list-style-type: none"> 1. Подготовка бизнес-плана 2. Оформление земли/воды в собственность 3. Оформление КФХ 4. Подготовка предварительных договоров на поставку оборудования 5. Участие в конкурсе на право получения субсидии 6. Заключение договоров на выполнение обязательств по субсидированию (поставка корма, оборудования, сетей)
2 этап: <u>выполнение СМР</u>	09.15-12.15	<ol style="list-style-type: none"> 1. Обустройство инкубационного цеха, подключение к энергоресурсам 2. Монтаж оборудования 3. Строительство садка для мальков
3 этап: <u>предэксплуатационный</u>	01.16-03.16	<ol style="list-style-type: none"> 1. Проведение ПНР оборудования
4 этап: <u>эксплуатационный</u>	03.16-06.16	<ol style="list-style-type: none"> 1. Инкубация икры 2. Зарыбление 3. Страхование 4. Строительство основной садковой линии, здания 5. Монтаж оборудования

На данный момент деятельностью фермерского хозяйств совместно с Шнайдер Д.В. занимаются члены ее семьи, родственники в количестве 2х человек. Потребность в наемных работниках отсутствует.

После того, как хозяйство начнет получать первую прибыль от реализации, планируется взять на работу специалистов и оплачивать заработную плату с выручки от продаж. С увеличением прибыли планируется стимулирование труда в виде премий.

<i>Штат</i>	<i>Квалификация</i>	<i>Занятость</i>	<i>Уровень з/п</i>
Главный рыбовод	Высшее образование по специальности «Ихтиолог, рыбовод»; опыт работы	Полный р/д	35 000
Ведущий рыбовод	Среднее специальное образование, опыт работы	Полный р/д	25 000
Помощник рыбоведа	Студент, окончивший учебное заведение по специальности «Рыбовод»	Полный р/д	15 000

5. Производственный план

Планируемая производственная мощность фермерского хозяйства составляет от 7 000 кг форели в год. Для того, чтобы выйти на плановую мощность необходимо строго следовать технологическому процессу, который для хозяйства был определен в рамках нескольких направлений:

Направление		Сроки работ, поставки
1. Строительство		
1.1	Инкубационный цех	01.05.15 – 07.05.15
1.2	Садок для подращивания молоди (I ЭТАП-понтон)	07.05.15 – 11.05.15
1.3	Садковая линия (I ЭТАП-понтон)	11.05.15 – 31.05.15
1.4	Приобретение основных средств	05.15 – 08.15
1.5	Приобретение материалов	05.15 – 08.15
1.6	Приобретение сетей/садков	01.09.15- 14.09.15
1.7	Хозяйственное помещение	2я неделя мая 2015 г.
1.8	Садки (II ЭТАП-сети)	2я неделя мая 2015 г.
2. Обеспечение производства		
2.1	Установка оборудования для рыбоводства	08.15
2.2	Проведение ПНР	08.15
2.3	Приобретение корма фирмы AQUAREX	07.15
2.4	Оплодотворенная икра радужной форели (договор)	20.12.15 – 27.12.15
3. Производственный процесс		
3.1	Инкубация икры	01.03.16 – 31.05.16
3.2	Подращивание молоди с 1 гр. до 50 гр.	01.06.16 – 30.09.16
3.3	Подращивание молоди с 50 гр. до 1 000 гр	01.10.16 – 01.12.17
3.4	Реализация первой рыбы от 1 000 гр. (I партия)	07.12.17

Под строительством будут задействованы объекты: временное здание возле садковой линии, инкубационный цех (переоборудованное помещение) и садок для подращивания молоди. Основное производство будет располагаться в акватории реки Ангара, в нижнем бьефе Богучанской ГЭС (Приложение 0) и будет представлять из себя систему понтонов, сконструированных в садки для разновозрастных групп рыбы. Место выбрано в связи с оптимальностью параметров: содержание кислорода в воде, отсутствие примесей в воде, достаточный уровень течения. В министерство природных ресурсов Красноярского края подано заявление о определении границ рыбоводного участка, по состоянию на 3 апреля мы получили ответ о том, что процесс определения границ рыбоводных участков приостановлен до выхода соответствующего постановления о работе комиссии. Конструкция садков разработана из расчета на разряженную плотности посадки (например, плотность посадки мальков от 5 гр – максимум 5 кг/м³, садок для мальков от 100 гр. до 17 кг/м³, для товарной рыбы 20 кг/м³). Землю, расположенную в непосредственной близости к садкам взяли по договору субаренды у сроком на 11 месяцев. На земельном участке будут построено временное здание на саях для размещения рабочего места, оборудованного компьютером, весами и хранения 2-х недельного запаса корма. В случае подтопления территории здание возможно переместить в безопасную зону.

Инкубационный цех будет располагаться в отапливаемом помещении на территории индивидуальной застройки (в шаговой доступности), для обеспечения постоянного контроля за процессом. В данном цехе инкубируем икру и подращиваем мальков до 3 граммов. Устанавливаем емкость для инкубации, систему очистки и нагрева воды. Водоснабжение производится из скважины. Время использования цеха составляет 3 месяца в году.

Садок для подращивания молоди имеет размер 4м. х 4м., глубина составляет 8 м. Этот садок будет размещаться в наиболее прогреваемой части реки Ангара. Во избежании ожогов подрастающих мальков, садок дополнительно оснащен крышей из темного поликарбоната. Для обеспечения охраны будет установлена камера видеонаблюдения с датчиком движения. Данный садок необходим лишь на 4 месяца в году для подращивания мальков до 50 гр.

В смету по проекту заложены траты на строительство садковой линии, садка для подращивания молоди, бытового здания, инкубационного цеха, подключение к электросетям и пр. (таблица 3).

Таблица 3 Необходимые материалы для строительства

Статья расходов	Стоимость товаров, услуг, руб.
Здание Блочно-модульное на саях 2 шт 3*6	120 000,00
Котельная/хранилище железобетон 1 шт 2,5*6 (наливные полы, железобетон, перекрытие)	35 000,00
Электроснабжение (кабель, шиток, выключатели, розетки, лампочки)	50 000,00
ИБП	10 000,00
Столбы 3 шт, подключение к сети	
Котел 5-10 кВт	20 000,00
Резистры, Трубы, монтаж, насосы (циркуляционный)	30 000,00
Прочие	20 000,00
ИТОГО	305 000,00
325 труба, м	386400
Сетки напольной, м ²	64400
Всего листового железа, м ²	11500
Перемычки пантона труба 100 мм, м	31898,7
Сетка рябица, м ²	40000
Стойки ограждения, м	20000
Длинна сварного шва, м	81087,938
Сцепное устройство, цепь, м	2944
Карабины,шт	6900
Ограждения внутренние, м	24000

Стойки внутреннего ограждения	10200
Крепление сетей, U скобы	12000
Трос, м	15000
Точки крепления, грузов, шт	8000
Прочие	3200
ИТОГО	717530,64
Садок Молодь ВБ	40000
Садок Сегалетки №1	17000
Садок Сегалетки №2	17000
Садок Сегалетки №3	17000
Садок товарная рыба №1	15000
Садок товарная рыба №2	15000
Садок товарная рыба №3	15000
Садок товарная рыба №4	15000
Садок товарная рыба №5	15000
Садок товарная рыба №6	15000
ИТОГО	181 000,00
ИТОГО	1203530

Так как сами садки изготавливаются из сетематериала по индивидуальному заказу мы предварительно оформили заказ. Сварочные работы и строительство садков будут выполняться нами самостоятельно с некоторым участием узких специалистов (сварочные работы). Строительство планируется завершить летом 2016 года.

- **Обеспечение производства**

Технологический процесс выращивания рыбы, в нашем случае, начинается с инкубации икры. Икра уже оплодотворенная (на стадии глазка) поставляется с племенного форелевого завода в г. Адлер воздушным транспортом по маршруту г. Адлер – г. Красноярк – г. Кодинск, после чего размещается в инкубационном цехе. Договор на поставку икры заключается за 3 месяца до инкубации.

Корма есть датские, есть финские и производства других европейских стран, мы же выбрали корм российского производителя, фирмы "AQUAREX" (г.Тверь) ввиду нестабильной экономической ситуации в стране и курса доллара и евро. Это обеспечит нам бесперебойные поставки и сэкономит порядка 20% бюджета на приобретение корма. Новый завод по производству кормов для аквакультуры "AQUAREX", введенный в эксплуатацию в России в 2009 году, предлагает рыбоводным хозяйствам высокоэффективные корма, производимые с учетом мировых стандартов качества. В основе стартовых, продукционных и специальных рыбных кормов "AQUAREX" лежат самые эффективные современные рецептуры, которые прошли испытания и используются в рыбоводных хозяйствах разных стран мира. С использованием норм кормления для корма "AQUAREX" нами разработаны кормовые таблицы, позволяющие определить соотношение затраченного времени к приросту общей ихтиомассы. Таким образом спланирован по времени процесс роста рыбы в заданных условиях, при температуре воды от 1,5 до 10. Потребность в корме рассчитана на три года, поставка на предстоящий производственный цикл производится летом предшествующего года, т.к. корм необходимо хранить при 20⁰ С и перевозка его в зимний период исключена. Минимальная партия, отгружаемая к продаже – 5 000 кг. Общие объемы и сроки поставок приведены в таблице 4. Стоимость корма посчитана по курсу 65 рублей за доллар США.

Таблица 4 График поставки кормов фирмы "AQUAREX"

Период кормления/наименование корма	Объем корма, кг	Стоимость, руб.	Сроки поставки
I сезон			
Старт 55/13	26,77	3 262,99	июль 2015
Сеголетки 50/17	159,75	18 711,22	июль 2015
Рост 44/19	9 991,89	875 489,52	1/3 – июль 2015

			1,85/3 – июнь 2016 0,15/3 – июль 2017
II сезон			
Старт 55/13	40,16	4 894,48	июнь 2016
Сеголетки 50/17	239,62	28 066,83	июнь 2016
	15 437,12	1 352 600,22	1/3 – июнь 2016 1,85/3 – июль 2017 0,15/3 – июль 2018
Рост 44/19			
III сезон			
Старт 55/13	40,16	4 894,48	июль 2017
Сеголетки 50/17	239,62	28 066,83	июль 2017
	15 437,12	1 352 600,22	1/3 – июль 2017 1,85/3 – июль 2018 0,15/3 – июль 2019
Рост 44/19			
ИТОГО			

Как известно перекармливание рыбы мало того, что является неэффективным в определенных температурных условиях так еще и чревато повышенным отходом рыбы. Чтобы исключить проблемы с дозировкой и частотой кормления (а для молоди она достигает 12 раз в сутки) мы оборудуем садки автоматическими кормораздатчиками, объединёнными в одну систему, управляемую с компьютера фирмы LINN производства германии.

Для поддержания должной температуры и уровня очистки в инкубационном резервуаре планируется к приобретению оборудование циркуляции очистки и нагрева воды, а также изготовление самого резервуара из пластика/нержавеющая сталь. Аэраторы и компрессор необходимы для поддержания нужного насыщения воды кислородом. Весь перечень необходимого оборудования приведен в таблице 5.

Для обеспечения охраны садков к приобретению планируются видеорекамеры с автоматическим оповещением при движении.

Весы, платежный терминал, мебель, компьютер будут располагаться во временном здании около садковой линии.

Резервуар для транспортировки живой рыбы 1 м³ - 5 шт. и бочки емкостью 100 л. необходимы для перевозки мальков из инкубационного цеха в садок для молоди и для выращивания в основной садок.

Таблица 5 Перечень оборудования

Наименование	Кол-во, шт	Цена за Ед., руб	Сумма, руб
Инкубаторный резервуар 3 м ³	1	30 000,00	30 000,00
Инкубатор	1	14 000,00	14 000,00
Оборудование циркуляции, очистки и нагрева	1	26 000,00	26 000,00
Кормушка автоматическая для инкубатора	1	16 000,00	16 000,00
Кормушка автоматическая для садка молодь	1	17 000,00	17 000,00
Кормушки 1 сезон	3	17 000,00	51 000,00
Кормушки 2 сезон	6	17 000,00	102 000,00
Аэраторы	2	2 500,00	5 000,00
Компрессор	1	10 000,00	10 000,00
Оборудование контроля воды (ручной и для программы)	1	40 000,00	40 000,00
Компьютер программа управления	1	35 000,00	35 000,00
Кабеля удлиненные для контроллеров и кормушек	1	10 000,00	10 000,00
Весы	1	10 000,00	10 000,00
Платежный терминал	1	10 000,00	10 000,00
Мебель (стол 2шт, диван 2шт, кресла 5шт, шкаф 2 шт)	1	30 000,00	30 000,00
Прожектор охранный	1	10 000,00	10 000,00

Холодильник	1	10 000,00	10 000,00
Резервуар для транспортировки живой рыбы 5 м3	1	60 000,00	60 000,00
Транспортировочный рукав 100 м	1	20 000,00	20 000,00
Сачек	2	10 000,00	20 000,00
Пластиковые баки 100 л	3	5 000,00	15 000,00
Организация видеонаблюдения	2	20 000,00	40 000,00
ИТОГО			581 000,00

• **Производственный процесс**

Цикл от инкубации икры до продажи первой рыбы составляет 20 месяцев, для обеспечения необходимого количества произведенной продукции в течении 3х лет зарыбление будет производиться ежегодно.

Год, месяц, цикл	2016 год			2017 год			2018 год		
	март-май	июнь-сент	окт-дек	март-май	июнь-сент	окт-дек	март-май	июнь-сент	окт-дек
I									
II									
III									и т.д.

- **Инкубация** – производится в течении 2 месяцев и 3-4 недели дается на рост до 3 грамм.
- **Садок для подращивания** – в нем размещается молодь от 3 гр. и растет до размера в 50 гр. Температурные условия в этом садке оптимальны для выращивания рыбы и подготовки ее к зиме.
- **Основной садок** – выращенные до 50 гр. мальки высаживаются в основные садки, после достижения веса в 400 грамм будут рассажены для уменьшения плотности посадки в соседние садки, где проведут все оставшееся время до момента начала продаж.
- **Реализация** – дата начала реализации продукции

Для расчета темпов прироста рыбы мы разработали таблицы кормления, в которых автоматически рассчитаны параметры по объему кормления, отход, общая ихтиомасса и другие. Благодаря этим данным видно какой объем продукции мы имеем в садках в заданный период времени. В Таблице 6 приведен пример данных на Октябрь месяц 2016 года, когда 50 граммовые мальки уже высажены в основные садки хозяйства.

Таблица 6. Выкладка из таблицы "Темпы роста и кормления"

I сезон	2016 год	2016 год	2016 год	2016 год	2016 год
Температура, С	8	8	8	7	7
Месяц		Октябрь			
Неделя	4	1	2	3	4
Размер особи, гр	55,067668	59,91804466	65,14660021	70,83140885	76,51497225
Округленный размер особи, гр	55	60	65	70	80
Кол-во особей, шт	8462,3893	8430,65531	8405,363344	8380,147254	8355,006812
Отход, %	0,375	0,3	0,3	0,3	0,275
Отход, шт	31,73396	25,29196593	25,21609003	25,14044176	22,97626873
Кол-во особей с учетом отхода, шт	8430,6553	8405,363344	8380,147254	8355,006812	8332,030543
Реализация, шт					
Реализация, гр					

Ихтиомасса начало периода, гр	466004,04	505148,3813	547580,8454	593577,6364	639283,1144
Кормление, гр	39144,34	42432,46403	45996,79101	45705,478	49224,79981
Кормовой коэффициент	1	1	1	1	1
Прирост, гр	39144,34	42432,46403	45996,79101	45705,478	49224,79981
Ихтиомасса конец периода, гр	505148,38	547580,8454	593577,6364	639283,1144	688507,9142
Реализация					
Реализация, шт	0				0
Реализация, гр	44,75				68,75
Номер строки	40	41	42	43	45
Название корма	Рост 44/19	Рост 44/19	Рост 44/19	Рост 44/19	Рост 44/19
Затрачено корма, гр	39144,34	42432,46403	45996,79101	45705,478	49224,79981
Размер корма, мм	3	3	3	3	3
Корм в месяц, кг	212,03841				183,3595329
Название корма					
Старт 55/13					
Сеголетки 50/17					
Рост 44/19	39144,34	42432,46403	45996,79101	45705,478	49224,79981

Цена реализации сложилась из нескольких составляющих: она выше себестоимости, определена ценой на похожую продукцию на рынке, обеспечивает максимальную прибыль за определенный период времени. Себестоимость 1 кг. рыбы составляет 300 рублей, она сложилась из затрат на корм, посадочный материал и транспортные расходы. Среднерыночная цена по Кежемскому району составляет 652, 5 руб./кг, по Красноярскому краю 480 руб./кг, учитывая вышеперечисленное, оптимальная цена продукции ИП КФХ Шнайдер Д.В. установлена на уровне 400 руб./кг.

Плановые объемы производства представлены в Таблицах 6 и 7.

Таблица 7. I СЕЗОН. План производства и реализации

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2017 год	2018 ГОД				
			IV	I	II	III	IV	ИТОГО
1.	Объем готовой к реализации продукции в натуральном выражении							
1.1.	Производство свежей форели	кг.	3564	2125	2217	2121	4466	14494
2.	Объем реализации в натуральном выражении							
2.1.	Свежая форель	кг.	1196	991	1523	1690	4200	9600
3.	Цена реализации за единицу продукции							
3.1.	Свежая форель	руб.	400	400	400	400	400	
4	Общая выручка от реализации продукции	руб.	478349	396509	609136	676025	1680114	3840133

Когда к декабрю 2018 года заканчиваются запасы продукции от I сезона, то к реализации готова рыба II сезона.

Таблица 8. II СЕЗОН. План производства и реализации

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год	2019 ГОД				
			IV	I	II	III	IV	ИТОГО
1.	Объем готовой к реализации продукции в натуральном выражении							
1.1.	Производство свежей форели	кг.	4041	3830	4201	4039	6425	22536
2.	Объем реализации в натуральном выражении							
2.1.	Свежая форель	кг.	457	1869	3035	3371	6067	14799
3.	Цена реализации за единицу продукции							
3.1.	Свежая форель	руб.	400	400	400	400	400	
4	Общая выручка от реализации продукции	руб.	182823	747796	1214118	1348293	2426659	5919688

В целом за 2 сезона будет реализовано более 24 тн. свежей форели, на сумму более 9 млн. рублей.

№ п/п	Сезон	Итого	Выручка, руб.
1.	I (2016 - 2018 гг.)		
1.1.	Форель радужная, шт	7221	3824395
1.2.	Форель радужная, кг	9561	
2.	II (2017-2019 гг.)		
2.1.	Форель радужная, шт	10812	5913960
2.2.	Форель радужная, кг	14785	
3.	ИТОГО		
3.1.	Форель радужная, шт	18034	9738355
3.2.	Форель радужная, кг	24346	

7. Налогообложение

Так как планируемая доля дохода от произведенной нашими силами сельхозпродукции в общем доходе от всех видов деятельности составляет не менее 70% то и планируемая система налогообложения – единый сельскохозяйственный налог (6%). Плановый срок окупаемости проекта – 4,5 года. Расчеты налогов и сборов, планируемых к уплате в течение срока окупаемости проекта приведены в Таблице 8.

Таблица 9. Уплата налогов

	Виды налогов	2017 год	2018 год				
		4кв	1кв	2кв	3кв	4кв	всего
	Налоговые платежи во все уровни бюджетной системы (с учетом текущей деятельности), всего:						
1	ЕСХН	23 400	11 190	27 300	0	98 213	160 103

7. Финансовый план

При расчете финансовых показателей сделаны следующие допущения:

1. Реализация готовой продукции начинается с веса рыбы от 850 грамм за штуку;
2. Окупаемость проекта наступает с момента реализации продукции от 2-го сезона, вплоть до декабря 2018 года.
3. При расчетах заложен опережающий рост тарифов на энергоносители, превышающий индекс потребительских цен на 3% ежегодно.
4. В расчетах отражено, что предприятие использует льготную систему налогообложения – ЕСХН и будет являться плательщиком страховых взносов ПФ РФ, ОПС, ФСС, ФФМС, в 2015, 2017 и 2018 годах по тарифу 2015 года.
5. В расчет по проекту берутся 2 сезона зарыбления и реализация 2-го сезона до декабря 2018 года.

Средства гранта для начинающих фермеров планируется потратить на следующие статьи расходов: приобретение, строительство, ремонт и переустройство производственных и складских зданий, помещений, пристроек, инженерных сетей, заграждений и сооружений, необходимых для производства сельскохозяйственной продукции; приобретение сельскохозяйственной техники и инвентаря, грузопассажирского автомобильного транспорта, оборудования для производства сельскохозяйственной продукции; на подключение к электроэнергии. Данные мероприятия предполагаются к финансированию за счет собственных средств и средств краевого бюджета (Таблица 6).

Таблица 10 Источники финансирования проекта в части строительства и оборудования

N п/п	Наименование источника	Сумма, руб.	Доля, %
1.	Собственные средства	284530	15
1.1.	Строительство и оборудование	284530	15
2.	Привлеченные средства:	1500000,00	85
2.1.	заемные беспроцентные средства		0
2.2.	средства государственной поддержки	1500000,00	85
	ИТОГО (сумма проекта):	1784530	100

Для обеспечения жизнеспособности проекта, нами предусмотрены средства на покупку корма для рыбы. Берем в расчет покупку корма в 2015, в 2016 году и 2017 годах для обеспечения кормовой базы для 2-го сезона включительно. Обеспечение затрат производится за счет собственных средств и заемных в соотношении 32% к 67% (Таблица 10).

Таблица 11 Финансирование проекта в части расходов на корм

N п/п	Наименование источника	Сумма, руб.	%
1.	Собственные средства	765 557,59	32,23
1.1.	Собственные инвестиции	765 557,59	32,23
2.	Привлеченные средства	1 610 000,00	67,77
2.1.	Заемные процентные средства	1 610 000,00	67,77
	ИТОГО	2375557,59	100,00

После того, как хозяйство начнет получать первую прибыль от реализации, планируется взять на работу специалистов и оплачивать заработную плату за счет

собственных средств.

8. Анализ рисков

Основные риски проекта	Предупредительные меры по их устранению	Вер-ть, %
Некачественная икра/подсадной материал	Поставка только от проверенных фирм, с долгой историей или по рекомендации.	5%
Поломка оборудования	Приобретение и установка в комплекте с резервным оборудованием, покупка оборудования только с гарантией.	10%
Низкая квалификация специалистов	Повышение квалификации, прохождение практики на уже действующих производствах	10%
Заражение рыбы	<ol style="list-style-type: none">1) Передача продукции на анализ в ветеринарную лабораторию 1 раз в 3 месяца, еженедельный осмотр и наблюдение за рыбой.2) Приобретение страховки	25%
Нанесение умышленного урона хозяйству	<ol style="list-style-type: none">1) Установка видеонаблюдения.2) Постоянное дежурство на территории садкового хозяйства3) Ограждение понтонной линии высотой 2 м.4) Хозяйство находится на территории охраняемого объекта.5) Страхование	15%
Перебои поставок корма	<ol style="list-style-type: none">1) Приобретение корма производится за год до его использования.2) Приобретение корма у крупных производителей товарной рыбы, до момента появления нового контрагента	10%
Низкий уровень спроса на продукцию	<ol style="list-style-type: none">1) Заключение предварительных договоров на поставку с крупными фирмами района.2) Поставка в соседние районы, Богучанский, Мотыгинский и пр.	5%