

# БИЗНЕС – ПЛАН

**Инициатор проекта:**

**Развитие крестьянского (фермерского) хозяйства по разведению  
крупного рогатого скота**

**Ф.И.О. глава КФХ: Юревич Александр Владимирович**

**Адрес:** Республика Хакасия,

г. Черногорск

ул. Лазо, д.№ 12

**телефон: 8-913-547-33-01**

**Стоимость проекта:** 1 670 000,00 руб.

-грант на создание и развитие крестьянского  
(фермерского) хозяйства- 1 500 000,00 руб.

-собственные средства 170000,00 руб.

**число создаваемых рабочих мест:** 3

В конкурсную комиссию министерства сельского хозяйства и продовольствия Республики Хакасия

### **Резюме проекта**

Развитие крестьянского фермерского хозяйства по разведению крупного рогатого скота.

**Инициатор проекта** - глава крестьянского фермерского хозяйства Юревич Александр Владимирович. Хозяйство является самостоятельным субъектом с правом юридического лица, образованным с целью производства и реализации сельскохозяйственной продукции.

**Цель проекта** - настоящий проект представляет Глава крестьянского (фермерского) хозяйства Юревич Александр Владимирович с целью привлечения инвестиций для приобретения и разведения крупного рогатого скота мясного направления для последующей реализации сельского хозяйства продукции населению в виде мяса, что позволит увеличить поголовье имеющегося стада.

Производство данного вида продукции является перспективным направлением, так как рынок мясных продуктов является одним из крупнейших рынков продовольственных товаров. Мясная продукция пользуется постоянным спросом как у населения, так и у организаций при закупке мясной продукции для дальнейшей переработки.

**Основная цель проекта** - заключается в обосновании финансово экономической эффективности организации деятельности по разведению крупного рогатого скота.

#### Основные этапы реализации проекта:

1. Приобретение молодняка КРС мясного направления;
2. Выращивание и разведение КРС с целью получение готового продукта в виде мяса;
3. Реализация готовой продукции (мясо) населению;
4. Строительство навеса для КРС;
5. Строительство телятника;
6. Строительство загона для КРС.
7. Приобретение с/х техники

### **Основными задачами проекта являются:**

- приобретение сельскохозяйственных животных – крупного рогатого скота;
- использование созданных экономических условий для устойчивого роста и развития крестьянского (фермерского) хозяйства;
- увеличение производства высококачественного мяса говядины;
- обоснование целесообразности и эффективности приобретения поголовья мясных животных;
- строительство навеса для КРС;
- строительство телятника;
- строительство загона для КРС;
- приобретение с/х техники;

### **Основными конкурентными преимуществами являются:**

- наличие земли;
- наличие сельскохозяйственных построек;
- наличие сельскохозяйственных животных;
- наличие необходимой сельскохозяйственной техники;
- наличие собственной кормовой базы (сено);
- наличие договоров на реализацию продукции (мясо);

### **Способ достижения цели**

- приобретение крупного рогатого скота;
- наращивание маточного стада за счет отбора лучших животных;
- подрастающих телочек в маточное поголовье;
- замена в будущем беспородных маток на лучших помесных телок;
- увеличение за инвестиционный период коров;
- полное обеспечение всего поголовья животных собственными грубыми кормами;
- выпуск качественной продукции с низкой себестоимостью;

**Привлекательность рынка:** В Республике Хакасия перспективным направлением деятельности является развитие мясного направления. Обширные площади Республики Хакасия занятые пастбищами и сенокосами являются основами

развития КРС. В настоящее время деятельность по разведению КРС поддерживается Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Хакасия.

### **Инвестирование проекта:**

Общий объем инвестиционных вложений составил 1 670 000,00 рублей.

За счет Гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства- 1500000,00 рублей, собственные средства 170000,00

### **Направления расходования средств:**

Таблица № 1

Наименование	Распределение денежных средств	Сумма, руб.
1.Приобретение (телки)	6 гол.x40000=240000 1x36400=36400	240000 36400
2.Строительство навеса для КРС	1x428500=428500	428500
3.Строительство телятника	1x145100=145100	145100
4.Строительство загона для КРС	1x49000=49000	49000
5. Приобретение с/х техники пресс-подборщик ПР-Ф-145П	1x425000=425000	425000
6.Приобретение грабли колесно-пальцевые Н90/V10(7м)	1x270000=270000	270000
7.Приобретение сенокосилки КН-2,1Ш	1x76000=76000	76000
Итого		1670000

### **Описание предприятия**

Для осуществления производственной деятельности предприятия по разведению КРС было зарегистрировано 05 декабря 2014 года. Свидетельство о государственной регистрации крестьянского (фермерского) хозяйства 19 №000972926.

5

Основным видом деятельности индивидуального предпринимателя по ОКВЭД является код 01.21

Разведение крупного рогатого скота

Дополнительный ОКВЭД

Разведение овец и коз;

Разведение лошадей, ослов, мулов и лошаков;

Разведение свиней;

Разведение сельскохозяйственной птицы;

Разведение пчел;

Разведение кроликов и пушных зверей в условиях фермы;

Растениеводство в сочетании с животноводством (смешанное сельское хозяйство);

Выращивание зерновых, технических и прочих с/х культур, не включ. в др.групп.;

Выращивание зерновых и зернобобовых культур;

Выращивание картофеля, столовых корнеплод. и клубнеплодн. культур с высоким сод. крахм.;

Выращивание кормовых культур, заготовка растительных кормов.

Выращивание прочих сельскохозяйственных культур. Не включенных в др.группировки.

В качестве системы налогообложения выбрано единый сельскохозяйственный налог 6% доходы минус расходы.

В начале реализации проекта будет закуплено поголовье:

КРС (телки) 7 голов;

Основная часть кормов сено будет заготавливаться своими силами.

Производственная деятельность хозяйства будет осуществляться с привлечением 3 наемных работников.

Срок окупаемости проекта составит -3г. (36 м-цев)

Средняя норма рентабельности проекта составляет- 30,86%

Бюджетная эффективность проекта: В результате реализации проекта будут выплачены налоги в размере -1125944 руб.

СОДЕРЖАНИЕ	
Введение.....	7
1. Цели Бизнес-плана и задачи бизнеса.....	9
2. Предприятие и его продукция.....	10
2.1.Месторасположение и собственность предприятия.....	10
2.2.Технология и продукция предприятия.....	12
3. Инвестиционный план.....	13
3.1. Увеличение поголовья КРС мясного направления.....	13
3.2 Строительство навеса с загоном.....	13
3.3 Приобретение техники .....	14
4. Анализ рынка.....	15
4.1.Коныюктура и перспективы развития рынка.....	15
4.2.Состояние рынка сбыта готовой продукции.....	15
4.3.Ценообразование.....	16
4.4. Тактика реализации продукции.....	17
4.5.Анализ рынка сырья.....	17
5. План производства.....	17
5.1.Расчет объема оборота.....	17
5.2 План реализации продукции.....	23
5.3.Расчет издержек производства.....	25
6. Финансовый план.....	28
6.1.Этапы инвестиционного проекта.....	28
6.2.План движения денежных средств на период инвестирования.	28
6.3.Расчет прибыли и рентабельности.....	30
7. Социально-экономическая эффективность проекта.....	30
8. Расчет эффективности.....	30
9. Анализ рисков.....	31
Заключение.....	32
Приложение №1 Копия договора на аренду трактора, прицепа.....	33
Приложение № 2 Копия документов на аренду земли и свидетельство на землю	37
Приложение №3 Соглашение о намерениях (покупка техники).....	38

## Введение

### Разведение крупного рогатого скота

Разведение КРС с учетом бизнес – плана позволит получить прибыль от мероприятия. В бизнес -плане будут просчитаны все расходы и риски. В зависимости от того, насколько правильно будут рассчитаны расходы на приобретение животных, а также доставку, питание, обслуживание КРС, накладные расходы по доставке откормочных материалов, по выплате зарплаты обслуживающему персоналу, сторожам и руководителям, по отчислению всех налогов и других расходов, будет зависеть конечный результат.

Следует отметить, что разведение крупного рогатого скота при плановом ведении сельского хозяйства в бывшем Союзе, всегда было дотационной отраслью, т.е. расходы на обслуживание самих животных и их обслуживание связывались с убытком.

Конечно, это было связано с тем, что откормочные комплексы имели огромный штат обслуживающего персонала, как основного, так и вспомогательного. И весь доход разделялся на всех, включая не только скотников и сторожей, но и кладовщиков, трактористов в поле, бухгалтеров, учетчиков, нормировщиков, весовщиков, руководство и т.д.

Нынешние производители стараются по максимуму сократить расходы на обслуживание и дополнительное кормление. Для этого животных выпасают на лугах, имеющих достаточное количество травы. Животных содержат в специальных загонах, а в определенное время выгоняют для выпаса. Но такая экономия не даст хороших привесов. КРС необходимы добавки к траве.

Речь идет не о БАДах, а об обычном комбикорме, кукурузе, пшенице и т.д. В загонах, где содержат КРС, обычно травы нет, она вытаптывается животными, буквально за один день. Обязательно также нужно проводить поение КРС, для чего следует оборудовать специальные поилки для скота и обеспечить подвоз воды трактором с емкостью.

Все эти условия нужно учитывать при составлении бизнес -плана. Реализация проекта позволит увеличить объем выпуска мясной продукции, создать новые рабочие места в Республике Хакасия, обеспечить рост налоговых отчислений.

## **Исходные результаты и эффективности проекта**

В настоящий момент разведение КРС мясного направления как бизнес начинают серьезно воспринимать многие производители структур малого предпринимательства. КРС является высокорентабельным производством, когда базируется на своих кормах.

Исходя из вышеизложенного, данный проект с финансовой точки зрения является высокорентабельным производством, так как проектом предусмотрено разведение КРС и создание собственной кормовой базы.

## 1. ЦЕЛИ БИЗНЕС-ПЛАНА И ЗАДАЧИ БИЗНЕСА

**Целями бизнес-плана являются:**

- Обоснование рентабельности выбранного вида деятельности животноводство на действующих арендуемых производственных площадях.
- Выявление условий рынка и прогноз продаж готовой продукции при наращивании мощности производства в инвестиционный период
- Оценка ожидаемых финансовых результатов бизнеса и построение финансовой стратегии предприятия.
- Накопление собственного капитала в фермерском хозяйстве, что создаст базу для закрепления производственных сил на селе и обновления технологии аграрного производства.

**Задачами предприятия в инвестиционный период являются:**

- Приобретение КРС
- Увеличение поголовья КРС
- Закрепление и расширение управляемого сегмента регионального рынка сбыта мяса
- Обеспечение накопления массы прибыли от производства и сбыта готовой продукции, достаточной для удовлетворения личного потребления и развития производства
- Строительство навеса для КРС
- Строительство телятника
- Строительство загона для КРС
- Приобретение пресс-подборщика ПР-Ф-145П
- Приобретение грабли колесно-пальцевые Н90/10 (7м)
- Приобретение сенокосилки однобруская КН-2,1 Ш

## 2. ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ПРОДУКЦИЯ

### 2.1 Месторасположение и собственность предприятия.

Крестьянское фермерское хозяйство Юревич Александр Владимирович зарегистрирован 05 декабря 2014 года 19 №000972926, о чем свидетельствует запись внесенная в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей. КФХ расположено на территории Республика Хакасия г. Черногорск.

Для осуществления деятельности, крестьянское (фермерское) хозяйство заключили договора аренды на земельные участки и имеется в собственности земля. Наличие земельных участков подтверждается документально.

Крестьянское фермерское хозяйство Юревич Александр Владимирович это начинающий фермер и на данный момент в хозяйстве имеется:

#### 1) Поголовье КФХ

Таблица № 2

	Наименование	Кол-во
1.	Коровы	30
2.	Телочки 2014 г.	2
3.	Бычки производитель	1
4.	Конематка	6
5.	Рабочая лошадь	2
<b>Итого</b>		<b>41</b>

#### 2) Перечень сельскохозяйственной техники, оборудования

Таблица № 3

	Наименование	Кол-во	Сумма, рубли.
1.	Трактор погрузчик бульдозер ДЗ133	1	-
2.	Прицеп	1	-
3.	Арба	1	-
4.	Копновоз	1	-

### 3) Наличие сельскохозяйственных построек

Таблица №4

№ п/п	Наименование	Кол-во	Сумма, рубли.
1.	Загон для летнего содержания КРС	1	-
2.	Имеется небольшая постройка для содержания коров	1	-

### 4) Земельные участки

Таблица № 5

Адрес земельного участка	Вид права	Площадь (кв.м.)
Республика Хакасия, Бейский район, 6,7 км от северной окраины села Бея по направлению на северо-запад, урочище 294 га;	Аренда	167 367
Республика Хакасия, Бейский район, 6,6 км от северной окраины села Бея по направлению на северо-запад, урочище 294 га;	Аренда	167 100
Республика Хакасия, Бейский район, примерно в 1,67 км от северо-западной окраины с. Бея по направлению на север;	Собственность	1 155 008
Республика Хакасия, Бейский район, в 6,65 км от северной окраины с. Бея по направлению на северо-запад, урочище 294 га;	Собственность	167 025
Республика Хакасия, Бейский район, примерно в 3,72 км от северной окраины с. Бея по направлению на север;	Собственность	660 016
Итого		2 316 516

### 5) Персонал

В КФХ на сегодняшний день нет работников. Глава КФХ справляется собственными силами с привлечением членов семьи. С получением гранта на покупку КРС планируется трудоустроить трех человек со средней заработной платой 9544 рублей в т.ч. рабочий -двух работников, тракторист-подсобный рабочий 1 работник.

## Планируемое штатное расписание

### Потребность в персонале

Таблица №6

Должность	Кол-во	Оклад	Сумма	Год (ФОТ)	Район. коэф. 30%	Северн. надб. 30%	Итого, руб.
1.Рабочий	2	5965	11930	143160	42948	42948	229056
2.Тракторист-подсобный рабочий	1	5965	5965	71580	21474	21474	114528
Итого Фонд оплаты труда	3		17895	214740	64422	64422	343584

Для индексации заработной платы в связи с инфляцией предусмотрено повышение на 10 %.

### **2.2 Технология и продукция предприятия**

Крестьянское (фермерское) хозяйство имеет полный замкнутый цикл от выращивания кормов для животноводства, производства мясной продукции и реализации.

Кормовой базой хозяйства являются пастбищные угодья.

Примерный выход продукции из одной единицы: мясо – 48%, шкуры -1 шт.

Рынок сбыта, сегментирован по признаку - географический ареал: Республика Хакасия, Бейский район.

Потребителями мясного сырья являются предприятия-заготовители в Республике Хакасия и регионах страны, а так же прямая продажа населению. Планируется участие в сельскохозяйственных ярмарках.

### 3. ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ПЛАН

Инвестиционный план крестьянского фермерского хозяйства состоит:

#### 3.1 Увеличение поголовья КРС мясного направления.

Увеличение поголовья планируется путем закупа КРС, и за счет приплода молодняка в своем хозяйстве.

Закуп поголовья (в рублях за голову)

Таблица № 7

Наименование	Голов	Цена, рубли	Стоимость, рубли
КРС мясного направления(телки)	6	40000	240000
КРС мясного направления(телки)	1	36400	36400
Итого	7		276400

#### 3.2 Строительство

Таблица № 8

Наименование	Распределение денежных средств	Сумма, руб.
1.Строительство навеса для КРС	$1 \times 428500 = 428500$	428500
2.Строительство телятника	$1 \times 145100 = 145100$	145100
3.Строительство загона для КРС	$1 \times 49000 = 49000$	49000
Итого		622600

Смета на строительство навеса для КРС

Таблица № 9

Наименование материала		Ед.изм.	Кол-во.	Цена	Сумма
1	Столбы 6м	шт	82	600	49200 ✓
2	Доска необрезная	М3	15	5000	75000 ✓
3	Брусок 10x10	М <sup>3</sup>	1	6000	6000 ✓
4	Доска обрезная (0,25x15)	М <sup>3</sup>	1	6000	6000 ✓
5	Брусок 5x10	М <sup>3</sup>	5,5	6000	33000 ✓
6	Профлист	шт	100	2000	200000 ✓
7	Скобы 0,8 мм	шт	170	40	6800 ✓
8	Гвозди 120	кг	50	50	2500 ✓
9	Гвозди 100	кг	40	50	2000 ✓
10	Доска обрезная 0,25x15	М <sup>3</sup>	3	6000	18000 ✓
11	Брус 10x15	М <sup>3</sup>	5	6000	30000 ✓
	Итого				428500 ✓

Смета на строительство телятника

Таблица № 10

Наименование материала		Ед.изм.	Кол-во.	Цена	Сумма
1	Брус 15x15	М <sup>3</sup>	16	6000	96000 ✓
2	Доска 0,5x15	М <sup>3</sup>	4	6000	24000 ✓
3	Бруск 0,5x10	М <sup>3</sup>	0,5	6000	3000 ✓
4	Профлист	шт	7	2000	14000 ✓
5	Доска обрезная 0,25x15	М <sup>3</sup>	1	6000	6000 ✓
6	Гвозди 100	кг	10	50	500 ✓
7	Скобы 0,8 мм	шт	40	40	1600 ✓
Итого					145100

Смета на строительство загона для КРС

Таблица № 11

Наименование материала		Ед.изм.	Кол-во.	Цена	Сумма
1	Столбы 6м	шт	30	600	18000 ✓
2	Доска необрзная	М <sup>3</sup>	6	5000	30000 ✓
3	Гвозди 100	кг	20	50	1000 ✓
	Итого				49000 ✓

### 3.3 Приобретение техники

Таблица № 12

Наименование	Распределение денежных средств	Сумма, руб.
1. Приобретение с/х техники пресс-подборщик	1x425000=425000	425000
2.Приобретение грабли колесно-пальцевые Н90/V10(7м)	1x270000=270000	270000
3.Приобретение сенокосилки КН-2,1Ш	1x76000=76000	76000
Итого		771000

## 4. АНАЛИЗ РЫНКА

### 4.1. Конъюнтура и перспективы развития рынка

Сельскохозяйственная отрасль в Хакасии является ключевым элементом социально-экономического развития Республики.

Сельское хозяйство демонстрировало не только устойчивое выполнение всех показателей, а в некоторых областях даже рост. Благодаря этому удалось сохранить стабильность потребительских цен на основные виды продуктов. За этим стоит труд многих людей. Энергия развития была сохранена в свою очередь благодаря своевременной и эффективной государственной поддержке.

На протяжении последних лет в республике продолжается тенденция роста объемов производства животноводческой продукции и численности поголовья скота.

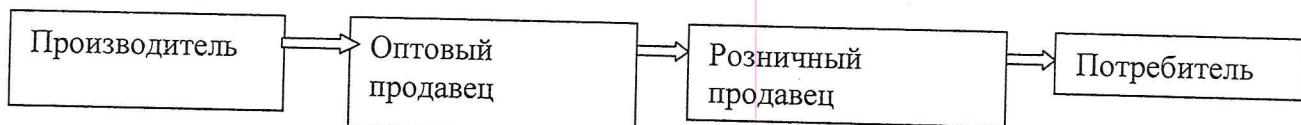
В целях реализации направлений развития пищевой и перерабатывающей промышленности в Республике Хакасия на долгосрочную перспективу разработана отраслевая целевая программа «Развитие пищевой и перерабатывающей промышленности в Республике Хакасия на 2011-2020 годы».

**Вывод:** В результате развития сельского хозяйства Республики Хакасия будут улучшены качества жизни сельского населения, будут созданы новые рабочие места, будет развиваться экспорт сельхозпродукции и пищевой продукции за пределы города.

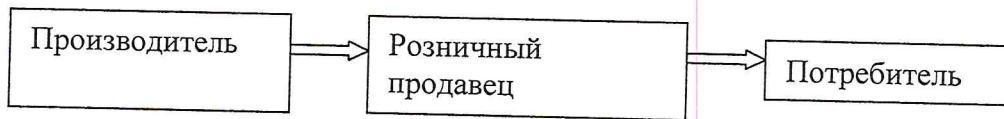
### 4.2. Состояние рынка сбыта готовой продукции.

Основными потребителями сельскохозяйственной продукции местного производства являются жители Республики Хакасия. При реализации продукции планируется использовать следующие каналы сбыта;

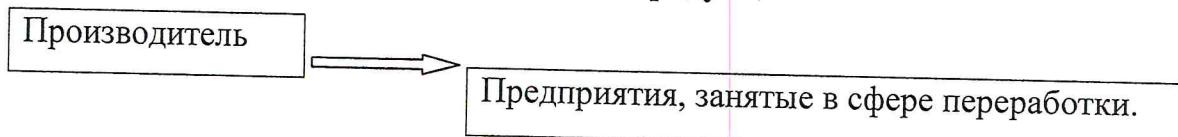
**Сеть оптовой торговли:**



**Сеть розничной торговли:**

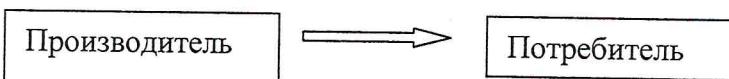


**Прямые продажи предприятиям, осуществляющим деятельность в сфере переработки мяса и производства мясной продукции.**



Данным каналом сбыта являются прямые продажи предприятиям, занятым в переработке мяса, производства мясной продукции (колбасы, копчености, полуфабрикаты)

**Розничная торговля, осуществляемая с собственной торговой точки на рынке г. Абакан, Республики Хакасия.**



Торговля будет производиться на Сельскохозяйственных ярмарках в г. Абакан Республики Хакасия.

Сельскохозяйственные животные будут реализовываться тушами, а также разделанным мясом. Реализация товара будет осуществляться без упаковки.

Часть продукции реализуется непосредственно сельскохозяйственными товаропроизводителями. Остальная часть продукции идет на дальнейшую переработку частными перерабатывающими предприятиями.

Конкуренция между хозяйствами с различными формами собственности пока проявляется незначительно. Сегодня наиболее существенную конкуренцию коллективным сельскохозяйственным предприятиям составляют личные подсобные хозяйства населения. Увеличение земельных наделов и рост поголовья скота способствует превращению их в мелкотоварные хозяйства, но пока на рынке сбыта их место не значительно.

#### **4.3 Ценообразование**

КФХ является малым предприятием, и не имеет монопольного положения на рынке, в силу чего предприятие не может влиять на сложившийся ценовой уровень. В данном случае ценовая политика отражается на анализе цен конкурентов по отрасли с учетом собственных затрат.

Товаром, который производит крестьянское (фермерское) хозяйство является говядина. Ценовая политика формируется на стадии выпуска на рынок товаров с учетом их себестоимости и вложений прибыли. На сегодняшний день закупочная цена говядины 230 руб. за 1 кг. В 2020 году цена на мясо говядина ожидается 240 руб. за 1 кг. На ценообразование также влияет сезонность. В целях увеличения эффективности реализации мяса предполагается сдавать его в убойном весе поздней осенью, зимой,

что будет в свою очередь способствовать повышению выручки за счет сокращения затрат на вскармливание скота предстоящей зимой.

#### **4.4 Тактика реализации продукции.**

Для увеличения эффективности реализации мяса предполагается сдавать в убойном весе поздней осенью, зимой. Это даст повышение выручки. Реализовать мясо планируется через поставщиков мяса и на сельскохозяйственных ярмарках в городах республики (г. Абакан), что позволит сократить затраты на аренду торговых точек и содержание дополнительного персонала.

#### **4.5 Анализ рынка сырья.**

Сырьевой базой крестьянско-фермерского хозяйства являются:

- наличие земельных участков

### **5. ПЛАН ПРОИЗВОДСТВА**

#### **5.1. Расчет объема оборота.**

Исходные данные:

Продукция:

- основная – мясо крс;
- дополнительная - шкуры.

В настоящее время стадо крестьянского (фермерского) хозяйства представлено следующим количеством голов:

#### **1.Поголовье КРС КФХ**

Таблица № 13

	Наименование	Кол-во
1.	Коровы	30
2.	Телочки 2014 г.	2
3.	Бычки производитель	1
<b>Итого</b>		<b>33</b>

За счет гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства будут приобретены 7 голов КРС (телка) на общую сумму 276400 руб. Производственный план по движению КРС за 2015-2020 гг., а так же на кормовую базу для содержания животных представлены расчеты.

# Отчет о движении КРС по годам

Таблица № 14

## Движение поголовья КРС в хозяйстве (вес в цн)

2015 г.

Группа животных	Наличие на начало		Приплод		Переведено из других групп		Куплено		Привес	Переведено в другие группы		Реализовано		Пало		Наличие на конец		
	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Цн.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	
Бычок производ.	1	6															1	6
Коровы	20	90					10	45									30	135
Телочка 2014 г	2	4,4							2,6								2	7
Нетели					7	29											7	29
Телочки 2015 г			15	3,75					26								15	29,75
Бычки 2015г			15	4,05					27								15	31,05
Телка 2013 г							7	28	1	7	29						0	0
Итого	23	100,4	30	7,8	7	29	17	73	56,6	7	29	0	0	0	0	70	237,8	

## Движение поголовья КРС в хозяйстве (вес в цн)

2016 г.

Группа животных	Наличие на начало		Приплод		Переведено из других групп		Куплено		Привес	Переведено в другие группы		Реализовано		Пало		Наличие на конец		
	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Цн.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	
Бык производ.	1	6															1	6
Коровы	30	135			7	31,5											37	166,5
Нетель	7	29			2	8			2,5	7	31,5						2	8
Телочка 2016 г			19	5,32					31,68								19	37
Бычки 2016 г			18	5,05					30,95								18	36
Телочки 2014 г	2	7								1	2	8					0	0
Бычки 2015 г	15	31,05							26,95								15	58
Телочки 2015 г	15	29,75							27,25								15	57
Итого	70	237,8	37	10,37	9	39,5	0	0	120,33	9	39,5	0	0	0	0	107	368,5	

## Движение поголовья КРС в хозяйстве (вес в цн)

2017 г.

Группа животных	Наличие на начало		Приплод		Переведено из других групп		Куплено		Привес	Переведено в другие группы		Реализовано		Пало		Наличие на конец		
	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Цн.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	
Бык производ.	1	6															1	6
Коровы	37	166,5			2	9											39	175,5
Нетель	2	8			15	60				1	2	9					15	60
Бычки 2017 г			19	5,32						33,68							19	39
Телочки 2017 г			20	5,4						33							20	38,4
Телочки 2016 г	19	37								37,2							19	74,2
Бычки 2016 г	18	36								36,2			18	72,2			0	0
Телочки 2015 г	15	57								3	15	60					0	0
Бычки 2015 г	15	58								14			15	72			0	0
Итого	107	368,5	39	10,72	17	69	0	0	158,08	17	69	33	144,2	0	0	113	393,1	

## Движение поголовья КРС в хозяйстве (вес в цн)

2018 г.

Группа животных	Наличие на начало		Приплод		Переведено из других групп		Куплено		Привес	Переведено в другие группы		Реализовано		Пало		Наличие на конец		
	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Цн.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	
Бык производ.	1	6															1	6
Коровы	39	175,5			15	70											54	245,5
Нетель	15	60			19	80				10	15	70					19	80
Бычки 2017 г	19	39								40,8							19	79,8
Телочки 2017 г	20	38,4								35,6							20	74
Телочки 2016 г	19	74,2								5,8	19	80					0	0
Бычки 2018 г			27	7,56						45,44							27	53
Телочки 2018 г			27	7,29						44,71							27	52
Итого	113	393,1	54	14,85	34	150	0	0	182,35	34	150	0	0	0	0	167	590,3	

## Движение поголовья КРС в хозяйстве (вес в цн)

2019 г.

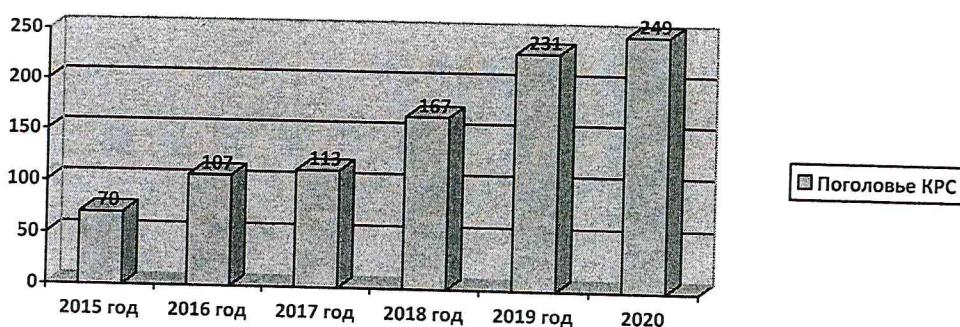
Группа животных	Наличие на начало		Приплод		Переведено из других групп		Куплено		Привес	Переведено в другие группы		Реализовано		Пало		Наличие на конец	
	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Цн.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.
Бык производ.	1	6					1	6				1	6			1	6
Коровы	54	245,5			19	88										73	333,5
Нетель	19	80			20	84			8	19	88					20	84
Телочки 2019 г.			37	9,99					58,83							37	68,82
Бычки 2019 г.			36	10,08					62,28							36	72,36
Бычки 2017 г	19	79,8							13,2			9	45			10	48
Телочки 2017 г	20	74							10	20	84					0	0
Бычки 2018 г	27	53							67							27	120
Телочки 2018 г	27	52							58							27	110
Итого	167	590,3	73	20,07	39	172	1	6	277,31	39	172	10	51	0	0	231	842,68

## Движение поголовья КРС в хозяйстве (вес в цн)

2020 г.

Группа животных	Наличие на начало		Приплод		Переведено из других групп		Куплено		Привес	Переведено в другие группы		Реализовано		Пало		Наличие на конец	
	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Цн.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.	Гол.	Вес.
Бык производ.	1	6															
Коровы	73	333,5			20	93										1	6
Нетель	20	84			27	116			9	20	93					93	426,5
Телочки 2020 г			46	12,42					78,66							27	116
Бычки 2020 г			45	12,6					77,4							46	91,08
Телочки 2019 г.	37	68,82							68,18							45	90
Бычки 2019 г	36	72,36							68,04			36	140,4			37	137
Бычки 2017 г	10	48							1			10	49			0	0
Бычки 2018 г	27	120							5,5			27	125,5			0	0
Телочки 2018 г	27	110							6	27	116					0	0
Итого	231	842,68	91	25,02	47	209	0	0	313,78	47	209	73	314,9	0	0	249	866,58

## Рост поголовья КРС по годам



Анализируя данные диаграммы и производственного плана по движению КРС за 2015-2020 гг. можно сказать, что через пять лет поголовье увеличится в 2,3 раза. С 2015 года ежегодно будет пополняться основное стадо за счет приплода.

Кормовая база для содержания КРС 2015 -2020 гг.

Таблица №15

		Стойловое содержание 6 м-в или 183 дн.				
		КРС	молод. до 1 г.	молодняк стар.года.	Итого руб.	Итого поголовья
Суточная потребность		63,8	15,98		27,88	
Поголовье		38	30		2	70
Кормодни		6954	5490		366	
<b>2015 год</b>	<b>Стойловое содержание</b>	<b>443665</b>	<b>87730</b>		<b>10204</b>	<b>541599</b>
	Поголовье	40	30		37	107
	Кормодни	7320	5490		6771	
<b>2016 год</b>	<b>Стойловое содержание</b>	<b>467016</b>	<b>87730</b>		<b>188775</b>	<b>743522</b>
	Поголовье	55	39		19	113
	Кормодни	10065	7137		3477	
<b>2017 год</b>	<b>Стойловое содержание</b>	<b>642147</b>	<b>114049</b>		<b>96939</b>	<b>853135</b>
	Поголовье	74	54		39	167
	Кормодни	13542	9882		7137	
<b>2018 год</b>	<b>Стойловое содержание</b>	<b>863980</b>	<b>157914</b>		<b>198980</b>	<b>1220874</b>
	Поголовье	94	73		64	231
	Кормодни	17202	13359		11712	
<b>2019 год</b>	<b>Стойловое содержание</b>	<b>1097488</b>	<b>213477</b>		<b>326531</b>	<b>1637495</b>
	Поголовье	121	91		37	249
	Кормодни	22143	16653		6771	
<b>2020 год</b>	<b>Стойловое содержание</b>	<b>1412723</b>	<b>266115</b>		<b>188775</b>	<b>1867614</b>

Суточная потребность в кормах на 1 голову молодняк старше года

Наименование	сено кг	концентраты кг	вода л.	Итого, руб.
норма	3	2	18	
цена	3,9	8	0,01	
<b>Затраты на 1 сутки</b>	<b>11,7</b>	<b>16</b>	<b>0,18</b>	<b>27,88</b>

Таблица № 16

Суточная потребность в кормах на 1 голову КРС

Таблица № 17

Наименование	сено кг	концентрат	вода, л.	Итого, руб.
норма	4	6	20	
цена	3,9	8	0,01	
<b>Затраты на 1 сутки</b>	<b>15,6</b>	<b>48</b>	<b>0,2</b>	<b>63,8</b>

Суточная потребность в кормах на 1 голову молодняк до 1 года

Таблица № 18

Наименование	сено кг	концентрат	вода л.	Итого, руб.
норма	2	1	18	
цена	3,9	8	0,01	
<b>Затраты на 1 сутки</b>	<b>7,8</b>	<b>8</b>	<b>0,18</b>	<b>15,98</b>

Для определения основных экономических показателей деятельности предприятия произведем расчет планируемых расходов и доходов.

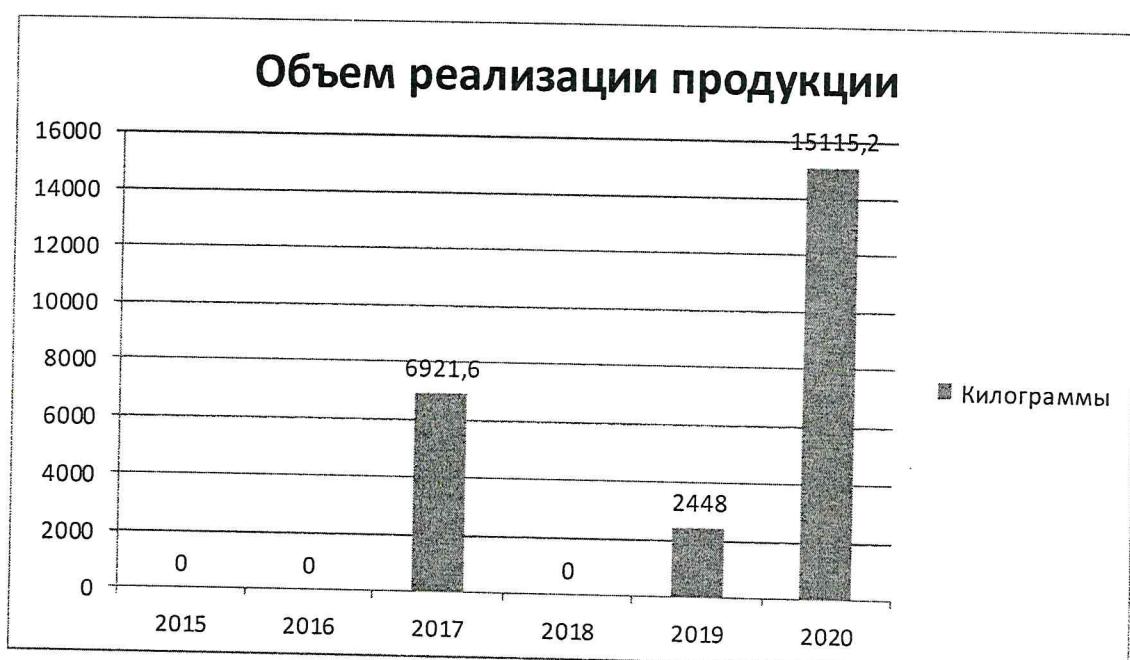
## 5.2 План реализации продукции

Начало реализации мяса говядины начнется с 2017 года.

В настоящее время заключен договор на реализацию продукции.

**Планируемый объем реализации продукции и выручки в 2015-2020 гг.**

**Объем реализации продукции по годам**



Анализируя данные диаграммы объема реализации говядины за 2015-2020 гг. можно сказать, что через пять лет объем реализации увеличится в 2,2 раза.

**Планируемый объем выручки по годам**



Анализируя данные диаграммы объема выручки от реализации продукции за 2015-2020 гг. можно сказать, что через пять лет сумма выручки от реализации продукции увеличится в 2,4 раза.

### План реализации продукции, услуг

Таблица №19

	Ед.измер.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	Итого
1 Реализовано КРС всего:	гол.	0	0	33	0	10	73	116
2 Живой вес.	кг.	0	0	14420	0	5100	31490	51010
3 Убойный вес 48 %	кг.	0	0	6921,60	0	2448,00	15115,20	24484,80
4 Цена за 1 кг.	руб	0	0	230	0	230	240	0
5 Доход от реализации	руб.	0	0	1591968	0	563040	3627648	5782656
6 Реализация шкур	шт.	0	0	33	0	10	73	116
7 Стоимость шкуры	руб	0	1000	1000	1000	1000	1000	1000
8 Доход от реализации шкуры	руб.	0	0	33000	0	10000	73000	116000
9 Итого от реализации основ.деятельности	руб.	0	0	1624968	0	573040	3700648	5898656
10 Сено естеств.трав в рулонах	шт.	800	1660	800	1267	1267	232	6026
11 Стоимость 1 рулона	руб.	1000	1000	1000	1500	1500	1500	
12 Доходы от реализации сена	руб.	800000	1660000	800000	1900500	1900500	348000	7409000
13 Итого прочие доходы	руб.	800000	1660000	800000	1900500	1900500	348000	7409000
14 Итого доходов	руб.	800000	1660000	2424968	1900500	2473540	4048648	13307656

### Доходы от прочей реализации (сено)

Таблица №20

Период	ГСМ	зар.плата	Отчислен.	з/части	Итого затрат	Реализовано шт.	Стоимость 1 тюка	Сумма реализ. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2015 год	10000	0	0	20000	30000	800	1000	800000
2016 год	35000	0	0	20000	55000	1660	1000	1660000
2017 год	40000	92928	30202	25000	188130	800	1000	800000
2018 год	43000	102221	33222	30000	208443	1267	1500	1900500
2019 год	45000	112443	36544	30000	223987	1267	1500	1900500
2020 год	45000	123687	40198	30000	238885	232	1500	348000
Итого	218000	431279	140166	155000	944445	6026		7409000

### 5.3. Расчет издержек производства:

- Потребность в персонале.**

При увеличении поголовья КРС позволит существенно увеличить объемы производства продукции, в связи с этим будет увеличен штат КФХ. По предварительным оценкам для реализации проекта потребуется привлечь дополнительно 3 человека. Таким образом, общая численность персонала составит 4 человека (включая руководителя проекта).

#### Потребность в персонале

Таблица № 21

2017 год

Должность	Кол-во	Оклад	Сумма	Год	Районный коэф.	Северн.надб.	Итого,
				(ФОТ)	30%	30%	руб.
1.Рабочий	2	5965	11930	143160	42948	42948	229056
2.Тракторист-подсобный рабочий	1	5965	5965	71580	21474	21474	114528
Итого Фонд оплаты труда	3		17895	214740	64422	64422	343584

2018 год

Должность	Кол-во	Оклад	Сумма	Год	Районный коэф.	Северн.надб.	Итого,
				(ФОТ)	30%	30%	руб.
1.Рабочий	2	6561	13122	157464	47239	47239	251942
2.Тракторист-подсобный рабочий	1	6561	6561	78732	23620	23620	125971
Итого Фонд оплаты труда	3		19683	236196	70859	70859	377914

2019 год

Должность	Кол-во	Оклад	Сумма	Год	Районный коэф.	Северн.надб.	Итого,
				(ФОТ)	30%	30%	руб.
1.Рабочий	2	7217	14434	173208	51962	51962	277133
2.Тракторист-подсобный рабочий	1	7217	7217	86604	25981	25981	138566
Итого Фонд оплаты труда	3		21651	259812	77944	77944	415699

2020 год

Должность	Кол-во	Оклад	Сумма	Год	Районный коэф.	Северн.надб.	Итого,
				(ФОТ)	0	0	руб.
1.Рабочий	2	7939	15878	190536	57161	57161	304858
2.Тракторист-подсобный рабочий	1	7939	7939	95268	28580	28580	152429
Итого Фонд оплаты труда	3		23817	285804	85741	85741	457286

С 2017 года в расчете ФОТ предусмотрено увеличение заработной платы на 10%. Отчисления с ФОТ произведены согласно начислению заработной платы. В результате реализации проекта будут созданы 3 рабочих места.

#### Взносы с ФОТ

Таблица №22

Периоды	ФОТ	ФСС, ПФ	НДФЛ 13%
2017 год	343584	111665	44666
2018 год	377914	122822	49129
2019 год	415699	135102	54041
2020 год	457286	148618	59447
<b>Итого</b>	<b>1594483</b>	<b>518207</b>	<b>207283</b>

#### Расчет ГСМ на работу трактора

Таблица №23

Периоды	Расчет ГСМ норма	Рабочие дни	Работа трактора по годам Цена 1 л.	Итого ГСМ руб.	Масло, руб.	Итого, руб.
2015	40	30	33,3	39960	5000	44960
2016	40	100	33,3	133200	6000	139200
2017	40	100	36,63	146520	7000	153520
2018	40	100	36,63	146520	8000	154520
2019	40	100	40,29	161160	9000	170160
2020	40	100	40,29	161160	10000	171160
<b>Итого</b>				<b>161160</b>	<b>45000</b>	<b>833520</b>

#### Начисление субсидий по годам

Таблица №24

Периоды	Кол-во (гол)	Субсидии РХ ставка (руб)	Сумма (руб)
2016	30	2000	60000
2017	37	2000	74000
2018	39	2000	78000
2019	54	2000	108000
2020	73	2000	146000
<b>Итого</b>	<b>233</b>		<b>466000</b>

Ставка субсидии на содержание маточного поголовья коров за счет средств республиканского бюджета 2000 рублей.

## Покупка бычков

Таблица №25

Период	Покупка бычка Кол-во	Цена	Сумма
2019 год	1	100000	100000
Итого	1	100000	100000

В период реализации проекта для воспроизводства стада будет приобретен бычок в количестве 1 головы на сумму 100000 руб.

## 6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

#### **6.1.Этапы инвестиционного проекта:**

- Получение гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства;
  - Приобретение сельскохозяйственных животных.

Планируется в 2015 году закупить КРС телки для пополнения основного стада в количестве 7 голов.

Стоимость закупаемого КРС – 276400 рублей

(6 гол x 40000,00=240000,00 1x36400=36400 00)

- Строительство на сумму 622600 рублей смета прилагается.
  - Приобретение техники на сумму 771000 рублей договор прилагается

## **6.2 План движения денежных средств на период инвестирования**

#### Источники поступления доходов / цели расходов

### Таблица №26

Таблица №2

			2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	Итого
1	Остаток денежных средств на начало	рубли	170000	129889	833589	1722080	1722183	1723426	1021609
2	Поступления от реализации	рубли	0	0	1624968	0	573040	3700648	5898656
3	Поступление от прочей реализации(сено)	рубли	800000	1660000	800000	1900500	1900500	348000	7409000
4	Субсидирование	рубли	0	60000	74000	78000	108000	146000	466000
5	Грант	рубли	1500000	0	0	0	0	0	1500000
6	<b>Итого доходов</b>	рубли	2300000	1720000	2498968	1978500	2581540	4194648	15273656
7	Всего доходов	рубли	2470000	1849889	3332557	3700580	4303723	5918074	16295265
8	Приобретение КРС	рубли	276400	0	0	0	0	0	276400
9	Покупка с/х техники	рубли	771000	0	0	0	0	0	771000
10	Строительство	рубли	622600	0	0	0	0	0	622600
11	<b>РАСХОДЫ инвестиционные</b>	рубли	1670000	0	0	0	0	0	1670000
12	Фонд оплаты труда	рубли	0	0	343584	377914	415699	457286	1594483
13	Взносы от ФОТ	рубли	0	0	111665	122822	135102	148618	518207
14	Налоги аренда земли	рубли	12000	12000	12000	12000	12000	12000	72000
15	Взносы в виде фиксированного платежа	рубли	22261	22261	22261	22261	22261	22261	133566
16	Электроэнергия	рубли	3000	3400	3600	4000	4500	5000	23500
17	Корма	рубли	541599	743522	853135	1220874	1637495	1867614	6864239
18	ГСМ	рубли	44960	139200	153520	154520	170160	171160	833520
19	Материальные расходы	рубли	5000	10000	8000	13000	15000	20000	71000
20	Ветеринарные препараты	рубли	10000	15000	20000	20000	27000	30000	122000
21	Услуги ветеринара	рубли	2000	5000	10000	10000	15000	15000	57000
22	Услуги (аренда трактора)	рубли	6000	6000	6000	6000	6000	6000	36000
23	Ремонт и обновление основных средств	рубли	15000	15000	10000	10000	20000	25000	100000

			2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	Итого
24	Приобретение бычков	рубли	0	0	0	0	100000	0	100000
25	Расходы хозяйствственные	рубли	661820	971383	1553765	1978391	2580217	2779939	10525515
26	ЕСХН	рубли	8291	44917	56712	7	79	84883	194888
27	РАСХОДЫ ИТОГО	рубли	2340111	1016300	1610477	1978397	2580296	2864821	12390403
28	Остаток денежных средств	рубли	129889	833589	1722080	1722183	1723426	3053253	3053253

**В результате реализации проекта будут выплачены следующие налоги.**

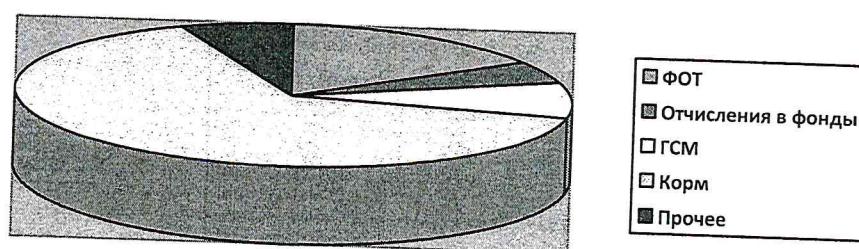
Сумма платежей КФХ в бюджет и внебюджетные фонды по годам

Таблица №27

Периоды		2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	Итого
доходы от ФОТ	рубли	0	0	111665	122822	135102	148618	518207
ФЛ от зар.платы	рубли	0	0	44666	49129	54041	59447	207283
отчислов. платеж за ИП	рубли	22261	22261	22261	22261	22261	22261	133566
ЕСХН	рубли	8291	44917	56712	7	79	84883	194888
логи (аренда земли)	рубли	12000	12000	12000	12000	12000	12000	72000
итого	рубли	42552	79178	247304	206218	223483	327209	1125944

Основными расходами фермерского хозяйства будут расходы на корма. Второй по размеру статьей расходов является выплата заработной платы.

Структура годовых затрат хозяйства представлена в виде диаграммы:



### 6.3 Расчет прибыли и рентабельности

#### Прибыли-убытки

Таблица №28

		Расчет прибыли и рентабельности							
Показатели		ед.изм.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019г.	2020 г.	Итого
1	Выручка от реализации:	кг.	0	0	1624968	0	573040	3700648	5898656
2	Субсидии	руб	0	60000	74000	78000	108000	146000	466000
3	Прочая реализация	руб.	800000	1660000	800000	1900500	1900500	348000	7409000
4	Доходы всего	руб	800000	1720000	2498968	1978500	2581540	4194648	13773656
5	Себестоимость всего	руб.	661820	971383	1553765	1978391	2580217	2779939	10525515
6	Чистая прибыль	руб.	138180	748617	945203	109	1323	1414709	3248142
7	Чистая прибыль с нарастающим итогом	руб.	138180	886797	1832000	1832109	1833432	3248142	
8	Единый сельскохозяйственный налог	руб.	8291	44917	56712	7	79	84883	194888
9	Рентабельность	%	20,88	77,07	60,83	0,01	0,05	50,89	30,86

## 7. СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ ПРОЕКТА

Социально-экономическую эффективность проекта определяют следующие основные показатели:

- расширение объемов предпринимательской деятельности;
- безубыточность работы крестьянского (фермерского) хозяйства;
- увеличение денежных поступлений;
- рост налоговых поступлений в бюджет государства;
- развитие приоритетной сферы сельскохозяйственного производства;
- создание дополнительных 3-х рабочих мест.

## 8. РАСЧЕТ ЭФФЕКТИВНОСТИ

В качестве основных показателей, используемых для расчетов экономической эффективности инвестиционного проекта, были использованы:

- 1.Рентабельность;
- 2.Чистая прибыль;
- 3.Срок окупаемости проекта;

Таблица № 29

Показатели	Рубли
Вложенные инвестиции	1670000
Затраты	10525515
Чистая прибыль	3248142
Рентабельность %	30,86
Период окупаемости проекта	3 (36,0 м-цев)

Срок окупаемости бизнес-проекта исчисляется с периода начала финансирования инвестиционного проекта до дня, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли и объемом инвестиционных затрат приобретает положительное значение.

Период окупаемости бизнес - проекта составляет 36,0 месяцев (чистая прибыль за 36,0 месяцев (3 года) - 3248142 руб., объем инвестиционных затрат - 1670000 руб.)

Рентабельность продаж, которая рассчитывается как отношение прибыли, получаемой от реализации проекта, к выручке будет равна 23,6%. (3248142/13773656)

## 9. АНАЛИЗ РИСКОВ

Для проекта наиболее существенны следующие категории рисков:

- Риск стартового этапа. Несвоевременное приобретение кормов. Для снижения риска заготовление сенажа собственными силами.
- Коммерческие риски. Данный риск связан с сезонными колебаниями цен на мясо сельскохозяйственных животных. Бизнес план составлен с использованием дисконтирования денежных потоков.
- Природные климатические риски. Осуществляя сельскохозяйственную деятельность необходимо учитывать возможные неблагоприятные погодные условия во время заготовки кормов (сена). Для снижения риска будет разработан график работ и осуществляться контроль за технологией производства.
- Производственные риски. В первую очередь это риски возникновения эпизоотий. Снижение рисков обеспечивается путем строгого соблюдения технологии содержания скота, постоянного ветеринарного надзора и своевременным проведением противоэпизоотических мероприятий.

## Заключение.

➤ Главой КФХ Юревич Александром Владимировичем выбрано наиболее перспективное направление развития хозяйства. Климатические особенности местности способствуют разведению крупного рогатого скота в ней с преимущественным пастбищным содержанием. Глава КФХ Юревич Александр Владимирович начинающий фермер, есть огромное желание работать в данном бизнесе. Для хорошего развития КФХ не имеет собственных средств. Выделение гранта для фермерского хозяйства является вопросом его существования как товарного производителя. При оказании бюджетной помощи на развитие этого хозяйства через 5 лет будет хорошее стабильное сельскохозяйственное производство со всеми вытекающими положительными последствиями для его жителей.

➤ В результате реализации проекта планируется приобретение и содержания крупного рогатого скота с учетом всех требований. Реализация проекта позволит частично обеспечить жителей Хакасии качественной продукцией. По окончании инвестиционного периода годовой объем производства продукции составит увеличение в 2,2 раза к началу реализации проекта.

➤ Для обслуживания расширенного производства будут созданы рабочие места: рабочий – 2 человека, тракторист-подсобный рабочий – 1 человек,

➤ Налоговые поступления за весь период инвестирования составят 1125944 руб. (в том числе НДФЛ 207283 руб.)

Глава КФХ

Юревич А.В.

