

Краткое резюме бизнес-плана
«Увеличение мощности рыбоводческого хозяйства по выращиванию и реализации сома клариевого до 120 тонн в год»

(наименование проекта)

Инициатор проекта: Глава К(Ф)Х

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	Сумма
1	Стоимость проекта всего, в т.ч.:	тыс.руб.	20 272,434
	-собственные средства		2 027,2434
	-заёмные средства		6 081,7302
	-средства гранта		12 163,4604
2	Чистый дисконтированный доход (NPV)	тыс.руб.	21 343
3	Внутренняя норма рентабельности (IRR)	тыс.руб.	35
4	Ставка дисконтирования	%	17
5	Период планирования с 2016 г. по 2025 г.	лет	10
6	Выручка от реализации	тыс.руб.	255 981
7	ЕВИТДА (прибыль до уплаты налогов, процентов и амортизации)	тыс.руб.	129 100
8	ЕВИТ (прибыль до уплаты налогов, процентов)	тыс.руб.	104 860
9	Чистая прибыль	тыс.руб.	96 119
10	Рентабельность	%	48
11	Срок окупаемости (простой / дисконтированный)	лет	3,5 / 4,6
12	Количество создаваемых рабочих мест	ед.	6
13	Стоимость 1 рыбо-места	тыс.руб.	337,874
14	Поголовье	гол.	60 000
15	Приобретение племенного скота	гол.	Есть своё
16	Наличие в штате семейной животноводческой фермы специалистов с высшим профессиональным образованием	ед.	1
17	Наличие в собственности или аренде земельных участков, обеспечивающих производство более 50% годовой потребности в кормах	га	37,6
18	Наличие в собственности помещения фермы, подлежащей реконструкции, либо земельного участка под строительство, указать площадь	да/нет м.кв.	1617 здание 3264 участок
19	Проживание руководителя К(Ф)Х по месту расположения семейной фермы (удалённость не более 1 км.)	да/нет	нет

Руководитель К(Ф)Х _____ / _____ /

М.П.

подпись

расшифровка

Структура бизнес-плана.

- 1.** Краткое резюме бизнес-плана (прилагается).
- 2.** Характеристика инициатора проекта и бизнес-идеи (описание фирмы, дата и место регистрации, ее владельцы).
- 3.** Описание товара или услуги (физические свойства продукции, преимущества и недостатки, чьи потребности удовлетворяет).
- 4.** План маркетинга.
 - 4.1** Анализ рынка (анализ отрасли, к которой относится предприятие, предполагаемый объем продаж по периодам);
 - 4.2** Схема продвижения товаров/услуг (логистика, каналы сбыта продукции).
- 5.** Производственный (организационный) план.
 - 5.1** Технология производства (описывается производственный процесс);
 - 5.2** Ресурсы (рассматриваются материальные и человеческие ресурсы предприятия).
- 6.** Корпоративный план (отразить распределение компетенций между организациями, указать систему налогообложения).
- 7.** Риски.
- 8.** Инвестиционный план (систематизировать информацию о затратах инвестиционной стадии, отразить источники средств). В рамках разработки инвестиционного плана готовится план расходов (прилагается).
- 9.** Финансовый план (все изложенное в предыдущих разделах представлять в цифровом выражении, бюджет доходов и расходов, бюджет движения денежных средств, расчет показателей эффективности инвестиционного проекта).

Расшифровка структуры бизнес-плана

1. Краткое резюме бизнес-плана.

«Увеличение мощности действующего рыбоводческого хозяйства по выращиванию и реализации сома клариевого до 120 тонн в год в живом весе»

2. Характеристика инициатора проекта и бизнес-идеи.

Настоящий бизнес-план разработан в целях принятия экономически обоснованного решения об инвестициях на «Увеличение мощности действующего рыбоводческого хозяйства по выращиванию и реализации сома клариевого до 120 тонн в год в установках замкнутого водоснабжения». В документе представлены все основные бизнес-процессы и приведены экономические расчёты рентабельности, реализуемости и рискованности проекта.

Суть проекта: Увеличение мощности действующего рыбоводческого хозяйства по выращиванию сома клариевого в УЗВ, с имеющейся мощности 30 тонн в год до производства не менее 120 тонн в год в живом весе после выхода на проектную мощность в 2018 году на территории Белгородского района.

Цель проекта: Увеличение мощности рыбоводческого хозяйства по выращиванию и реализации сома клариевого до 120 тонн в год в установках замкнутого водоснабжения в селе _____ после выхода на проектную мощность в 2018 году на базе К(Ф)Х _____

Инициатор проекта – Глава КФХ _____

Свидетельство о государственной регистрации крестьянского (фермерского) хозяйства: _____

Фактический адрес расположения фермы:

Сфера деятельности – производство мяса рыбы сома клариевого.

Опыт работы в сфере деятельности, связанной с предлагаемым проектом – с 2012 года ведет подсобное хозяйство. В настоящее время построена и введена в эксплуатацию в марте 2015 года первая пилотная очередь по выращиванию клариевого сома. Во всех тонкостях отработана технология работы биофильтра кассетного типа на планируемых к использованию во всём проекте гранулированных плавающих комбикормах. Мощность действующей первой очереди составляет 30 тонн в год в живом весе клариевого сома. От выращивания и посадки малька, откорма и сбыта готовой продукции отработана вся логистика работы рыбного хозяйства. С 2015 года закуплена партия рыбы с целью формирования собственного родительского поголовья, с которым ведётся тонкая зоотехническая работа и её выбраковка, с целью дальнейшего постоянного производства собственного малька. В январе 2016 года было закуплено технологическое инкубационное оборудование и ведётся его установка для получения икры, выращивания личинки и получения товарного малька. С 1 февраля 2016 года введен в эксплуатацию инкубационный цех (от стадии получения икры до выхода товарного малька).

Выпуск и реализация продукции планируется круглый год, так как всё производство находится в обогреваемом капитальном железобетонном помещении. Продукция ориентирована на эконом нишу и средний класс населения.

Информация о руководителе:

_____ — паспорт

Образование: _____

Планируемая выручка по проекту:

После выхода на проектную мощность в 2018 году - 27 925 тыс. руб. в год;
за период инвестирования - 255 981 тыс. руб.

Общая площадь зданий и сооружений:

- площадь земельного участка 0,3264 га, здания 1 617 м.кв.

Объем вложений в проект по строительству и комплектации комплекса 20 272,434 тыс. руб. из них:

- собственные средства (40 %) – 8 108,9736 тыс.руб., в том числе :
кредитные средства (30 %) – 6 081,7302 тыс.руб.,
средства Инициатора (10%) – 2 027,2434 тыс.руб.;
- грант правительства области (60 %) – 12 163,4604 тыс.руб.

Наименование вложений:

№ п/п	Наименование затрат	Стоимость, тыс. руб.
1.	Строительно-монтажные работы	2 272, 434
2.	Оборудование	15 050
3.	Монтаж оборудования	2 950
4.	Итого	20 272,434

График реализации проекта (основные блоки работ проекта).

№№ п/п	Наименование	2016 г.								2017 г.				2018 г.	
		5	6	7	8	9	10	11	12	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв		
1.	Увеличение мощности рыбоводческого хозяйства по выращиванию и реализации сома клариевого до 120 тонн в год														
2.	Строительно-монтажные работы														
3.	Покупка оборудования														
4.	Монтаж оборудования														
5.	Ввод в эксплуатацию														
6.	Посадка малька														
7.	Выход на проектную мощность 120 тонн в год														
8.	Производство 120 тонн в год														

Описание проекта

Рыбоводное хозяйство по выращиванию сома клариевого находится в собственности имеется 0,3264 га земли.

Организационная форма ведения бизнеса планируется в виде предпринимательской деятельности с регистрацией главы КФХ в качестве индивидуального предпринимателя. Форма собственности – частная.

Основные потребители продукции: население района и области.

Срок реализации проекта: апрель 2016г. – январь 2018г.

Основные этапы реализации проекта:

- Участие в конкурсе по предоставлению грантов на создание и развитие семейных животноводческих ферм на базе крестьянских фермерских хозяйств области в рамках подпрограммы «Поддержка малых форм хозяйствования».

- Реконструкция помещения для УЗВ.

- Приобретение и монтаж специализированного оборудования (установка замкнутого водоснабжения).

- Ввод в эксплуатацию дополнительных мощностей.

Основные задачи инвестиционного проекта:

- при выходе на проектную мощность к 2018 году на территории Белгородского района увеличить мощность рыбоводческого хозяйства до 120 тонн в год сома клариевого в установке замкнутого водоснабжения;
- обеспечить жителей области экологически чистой качественной рыбой;
- создать дополнительно 6 новых рабочих мест;
- увеличить налоговые поступления в бюджеты.

3.Описание товара или услуги.

Сом клариевый относится к разряду диетических продуктов. Мясо его прекрасно усваивается организмом человека, оно богато витаминами и минеральными веществами. Но не всегда пищевая ценность этого продукта одинакова, многое зависит от времени лова. Самое высокое качество мяса, конечно после нагула: рыба отъевшаяся, с большим количеством жира. Правда, наша пресноводная и после нагула по жирности мяса относится либо к среднежирным (лещ, сазан), либо к тощим (щука, судак, окунь). После нереста мясо рыбы бывает наихудшего качества, т.к. все силы рыбы ушли на формирование икры или молок, на нерестовый поход, а вместе с силами ушёл и жир.

По форме тела напоминает серого сома и угря. Чешуи нет, цвет кожи зависит от цвета воды, обычно мраморный с серо-зелёным оттенком. Есть 4 пары «усов», зубы как у европейского сома. Достигает возраста икрометания (половой зрелости) через 1–1,5 г, его вес в это время составляет 400–500 г, а длина — около 300–400 мм. В длину представители этого вида достигают 170 см и веса 60 кг. Живут около 8 лет. Развит специальный орган для дыхания атмосферным кислородом. От жаберной полости отходит древовидно

разветвлённый наджаберный орган, стенки которого пронизаны множеством кровеносных сосудов и имеют очень большую поверхность. Иными словами, это настоящее лёгкое, заменяющее жабры, когда рыба находится вне воды. Специальные исследования показали, что наджаберный орган содержит только воздух и наиболее эффективен при влажности воздуха 81 %. Лучше всего клариевый сом чувствует себя, когда концентрация растворённого в воде кислорода превышает 4,3 мг/л и доступ к поверхности возможен. Если условия в водоёме не отвечают этим требованиям, он уплзает в другой. Оптимальной средой обитания клариевого сома является вода с рН 6,5–8,0 и температурой 25–30 °С, но также хорошо он переносит температуру 12–18 °С, устойчив к перепадам температуры, переносит уровень соли в воде до 10 промилле. Данный вид достаточно всеяден: он может питаться водяными жуками, моллюсками, рыбой, растительной пищей и даже отбросами органического происхождения, но в природных условиях является, главным образом, хищником.

Для разведения сома клариевого в бассейнах предполагается установка замкнутого водоснабжения (УЗВ). Она включает в себя несколько емкостей, в которых живет рыба. Вода, попадая сначала в очищающие механические фильтры, продвигается по системе трубопровода к фильтрам биологическим, и только после этого отправляется в накопительный резервуар. Так как вовремя передвижения объем воды уменьшается за счет испарения и потерь во время фильтраций, то в накопительной емкости потери компенсируются. Обязательное условие разведение сома в бассейнах – вода, обогащенная кислородом. Поэтому продолжает движение вода при помощи насосов в специальную установку, где и происходит аэрация. Следующий шаг – терморегулирующая станция, позволяющая поддерживать нужную температуру. Дальнейшее движение воды направлено еще к одному обеззараживающему блоку, оснащённому ультрафиолетом. Пройдя все этапы, вода попадает в резервуары с сомом. Загрязненная же вода сливается в канализационный блок, проходит механическую очистку.

Несомненно, выращивание сома клариевого в УЗВ позволяет достичь отличных результатов. Такая технология разведения позволяет заниматься рыбоводством круглый год, не взирая на холод или жару. А также система УЗВ обеспечивает сбережение ресурсов и экологическую безопасность окружающей среды. Для этого используется высококачественный материал, в состав которого входят полиэфирные смолы и стекловолокно. Бассейны и УЗВ из стеклопластика и полипропилена отличаются особой ударопрочностью и надежностью.

Применение

Как рыбный продукт, сом уникален тем, что при его приготовлении практически не остается несъедобных частей (всего 19%). В рыбных отделах супермаркетов и на рыбных рынках сома клариевого можно купить в свежем и мороженом виде, а также соленом, вяленом и копченом. Мясо сома очень вкусное отварное, паровое или поджаренное на вертеле в сочетании с разнообразными соусами. Из сомов готовят уху, супы, солянки. Рыбу запекают и фаршируют, делают заливное и шашлык. Холодное отварное мясо

сома служит хорошей закуской, которую подают с хреном или майонезом, а также добавляют в салаты.

Мясо сома клариевого продается в свежем, мороженном, копченом, соленом и вяленом виде.

Состав и калорийность сома клариевого.

В 100 г сома содержится 16 г жиров, 19 г белков. Калорийность мяса средняя и составляет примерно 158 ккал на 100 г продукта.

Белок, содержащийся в рыбе, практически полностью усваивается человеческим организмом. В мясе сома содержится фосфор, аминокислоты, кальций, калий, магний, железо, молибден, хром и хлор. А натрия в этой рыбе содержится больше, чем в других продуктах. Рыба богата содержанием витаминов В2, С, В1, РР и др. Рыбьего жира в мясе сома порядка 12%.

Полезные свойства сома клариевого

В клариевом соме в больших количествах присутствуют жирные полезные аминокислоты, которые способствуют уменьшению холестерина в крови. Регулярное употребление этой рыбы является отличной профилактикой от инфаркта миокарда. Известно также, что в любой рыбе присутствует йод, который просто необходим для полноценной работы щитовидной железы.

В мясе сома содержится легкоусвояемый белок со сбалансированным составом полиненасыщенных жирных кислот и аминокислот, которые так необходимы людям при нервных и сердечно-сосудистых заболеваниях.

Витамин А, содержащийся в соме, необходим людям с плохим зрением, витамин D, фосфор и кальций будут полезны беременным женщинам и детям, микроэлементы и витамин Е – людям с ослабленным иммунитетом и пожилым. Получается, что мясо сома клариевого полезно для всех слоев населения.

Мясо сома клариевого – богатый источник легкоусвояемых полноценных животных белков. С ними наш организм получает несколько незаменимых аминокислот и возможность быстрого восстановления и регенерации тканей. Химический состав мяса сома содержит 12 витаминов – поистине небывалый комплект. Среди них:

- витамин А, как в настоящей форме, так и в виде бета-каротина. Он полезен для остроты зрения и поддерживает иммунную систему.
- витамины В1, В2, В5, В6 и В9, участвующие во многих обменных процессах в организме и стимулирующие работу всех органов и систем. Их наличие в организме благотворно отражается на мыслительной деятельности, общем тонусе, обмене сахаров и выведении шлаков.
- витамин В12, крайне необходимый для лечения анемии и нормального состояния нервной системы;
- витамины С и Е, работающие в качестве онкопротекторного и антивирусного барьера в организме;
- витамин D, у взрослых необходимый для работы эндокринной системы, а у детей – для профилактики рахита;
- холин, являющийся предшественником одного из самых активных нейромедиаторов в организме – ацетилхолина, и необходимый для нормального функционирования нервной системы;

В состав мяса сома клариевого входят и многие жирные кислоты, способствующие работе мозга и необходимые для нормального обмена веществ, мясо богато содержанием железа и магния, которые вместе с витамином В12 способствуют избавлению от анемии; цинк и некоторые кислоты, просто необходимые для мужского здоровья, имеются кальций и фосфор, способствующие нормализации состояния суставов.

4. План маркетинга.

4.1. Анализ рынка.

Особенно хотелось бы отметить способ выращивания рыбы в УЗВ, которые применяются во всех странах. Этот метод — высокоэффективный, хотя и высокзатратный по электроэнергии. По экспертным оценкам, в настоящее время в странах Центральной и Восточной Европы ежегодно производится свыше 30 000 тонн товарной рыбы в том числе в России — 900 тонн. В Болгарии — 2000т, в Румынии — 700 т, в Украине — 800 т, в Белоруссии —300т, в Польше — 2000 т, в Молдове — 300 т, в остальных странах: прибалтийские (Латвия, Эстония, Литва), Венгрия, Чехия, Словакия около 2000т.

Инновационные разработки в области выращивания клариевого сома в настоящее время востребованы в странах Центральной и Восточной Европы. Обращает на себя внимание и тот факт, что в ряде стран (Россия, Польша, Чешская республика, Беларусь) накоплено много интересных разработок, которые пока не нашли применения. В последние годы рыбоводы-практики проявляют особый интерес к таким научным разработкам, как использование рециркуляционных систем водоснабжения, методические подходы по формированию и эксплуатации товарных стад клариевого сома, вопросы выращивания жизнестойкой молоди, профилактика заболеваний и др.

В настоящий момент товарное рыбоводство в Центральной и Восточной Европе пока отстаёт от ведущих стран мира (Китай, США, Германия, Италия, Франция), производящих в больших объёмах рыбную продукцию.

Основные причины такого положения заключаются в следующем:

- Ограниченности инвестиций в развитие аквакультуры.
- Практически отсутствие господдержки в виде долгосрочных, льготных кредитов, налогового послабления, дотаций на рыбопосадочный материал и корма.
- Недостаточность жизнестойкого рыбопосадочного материала по доступной цене.
- Высокая стоимость полноценных, сбалансированных, специализированных комбикормов.
- Недостаточность высококвалифицированных специалистов в области рыбоводства.

Таблица 4.1. Цены на мясо клариевого сома по поставщикам в России на 2015 год.

Наименование поставщика	Город	Категория товара	Цена за кг, руб
-------------------------	-------	------------------	-----------------

ООО "Артель"	Киров	Сом 1-3 кг	200
		Сом 3-4 кг	190
Среднеуральский рыбный комплекс	Екатеринбург	Сом живой	215
ООО «НПО Аквакультура»	Москва	Сом живой 1,5-2,5кг	от 220
ООО "ДЭЛЬФЭЛЬ"	Ростов-на-Дону	Сом живой и охлажденный	от 170 до 230
"Юнифиш Азия"	Новосибирск	Сом замороженный 1,5-3,5 кг.	от 195
"Сельский Татарстан"	Казань	Сом	190
"Главрыбсбыт"	Ярославль	Сом живой и охлажденный	от 185 до 200
"РыбХозОст"	Санкт- Петербург	Сом живой	от 195

Таким образом, можно сказать, что разброс цен по регионам достаточно велик. Цена зависит от веса, производителя, товарного вида и других факторов.

Прогноз доходов на 2016 – 2025 годы.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Всего
1.	Привес	кг	56732	127770	127770	127770	127770	127770	127770	127770	127770	127770	1206665
2.	Реализация сома в ж/в (опт)	кг	12795	76770	76770	76770	76770	76770	76770	76770	76770	76770	703727
3.	Цена реализации (опт)	руб/кг	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2000
4.	Выручка от реализации (опт)	руб.	2559008	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	140745419
5.	Реализация сома в ж/в (РТТ)	кг	2133	12795	12795	12795	12795	12795	12795	12795	12795	12795	117288
6.	Цена реализации (РТТ)	руб/кг	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3000
7.	Выручка от реализации (РТТ)	руб.	639752	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	35186355
8.	Реализация п/ф	кг	2239	13435	13435	13435	13435	13435	13435	13435	13435	13435	123152
9.	Цена реализации п/ф	руб./кг	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	6500
10.	Выручка от реализации п/ф	руб.	1455436	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	80048957
11.	ИТОГО ВЫРУЧКА:	тыс. руб.	4 654	27 925	27 925	27 925	27 925	27 925	27 925	27 925	27 925	27 925	255 981

Условия для товарного рыболовства в России

Объектами искусственного разведения и товарного выращивания в России являются: карп, белый амур, толстолобик, осетр, форель, сиговые, мидии, устрицы, гребешки, трепанг, камчатский краб, ламинария. Разработаны и внедрены в практику технологии разведения и товарного выращивания основных объектов аквакультуры. В Дальневосточном, Северном и Черноморском бассейнах получило развитие выращивание в опытно-производственном режиме таких ценных объектов морской аквакультуры и марикультуры, как мидии, трепанги, кефали, треска, камбала-калкан и другие.

В Северо-Западном федеральном округе представляется перспективным ведение холодноводного рыбоводства в озерах, площадь которых в округе превышает 5,5 млн. га. Наиболее перспективные направления – это пастбищное рыбоводство, базирующееся на выращивании лососевых и сиговых рыб, и садковое форелеводство. Один из флагманов развития аквакультуры – это Мурманская область. Базис развития аквакультуры есть: свыше 100 тысяч мелких озёр, 18 тысяч рек, более 85 губ в Баренцевом и Белом морях. Стоит отметить активный динамичный рост развития в регионе. Если в 2009 году в Мурманской области вырастили 2,3 тысячи тонн рыбы, то в 2010 году около 7 тысяч тонн. Многообразие природно-климатических условий и наличие различных типов рыбохозяйственных водоемов позволяют развивать в Южном федеральном округе все сектора производства продукции в аквакультуре: прудовое рыбоводство, индустриальное рыбоводство на подогретых водах ГРЭС и ТЭЦ и форелеводство в предгорных районах, пастбищное рыбоводство в озерах, лиманах и водохранилищах ирригационного и сельскохозяйственного назначения, а также марикультуру на Азовском, Черном и Каспийском морях. Приоритетным направлением развития аквакультуры в Приволжском федеральном округе может стать пастбищное рыбоводство на водохранилищах Волжско-Камского каскада, площади которых превышают 1,3 млн. га. Центральный федеральный округ, являясь наиболее населенным, располагает наименьшим рыбохозяйственным фондом озер и водохранилищ, в связи с чем приоритетными направлениями развития аквакультуры являются прудовое рыбоводство и индустриальная аквакультура с использованием подогретых вод энергетических объектов. Так, Воронежская область, Белгородская область имеет огромный потенциал в этой сфере, и при максимально эффективной работе местных рыбоводческих хозяйств и применении современных технологий есть реальная возможность увеличить ежегодный объем в центральном федеральном округе.

Технология выращивания сома клариевого

Население Европы составляет 12,6% всего мирового сообщества, в то же время потребление рыбы и рыбных продуктов на этот регион приходится 14,5% от мирового потребления. Тем не менее, рынок рыбы и рыбной продукции в Европейском сообществе неоднороден. Так, на южно-европейские страны приходится самый высокий уровень потребления рыбной продукции в год (свыше 25 кг на душу населения), страны Северной Европы показывают средний уровень (около 20 кг на душу населения), самый низкий показатель приходится на страны Центральной и Восточной Европы, где потребление рыбы на душу населения составляет от 3 до 16 кг на душу населения в год, что значительно ниже среднего уровня.

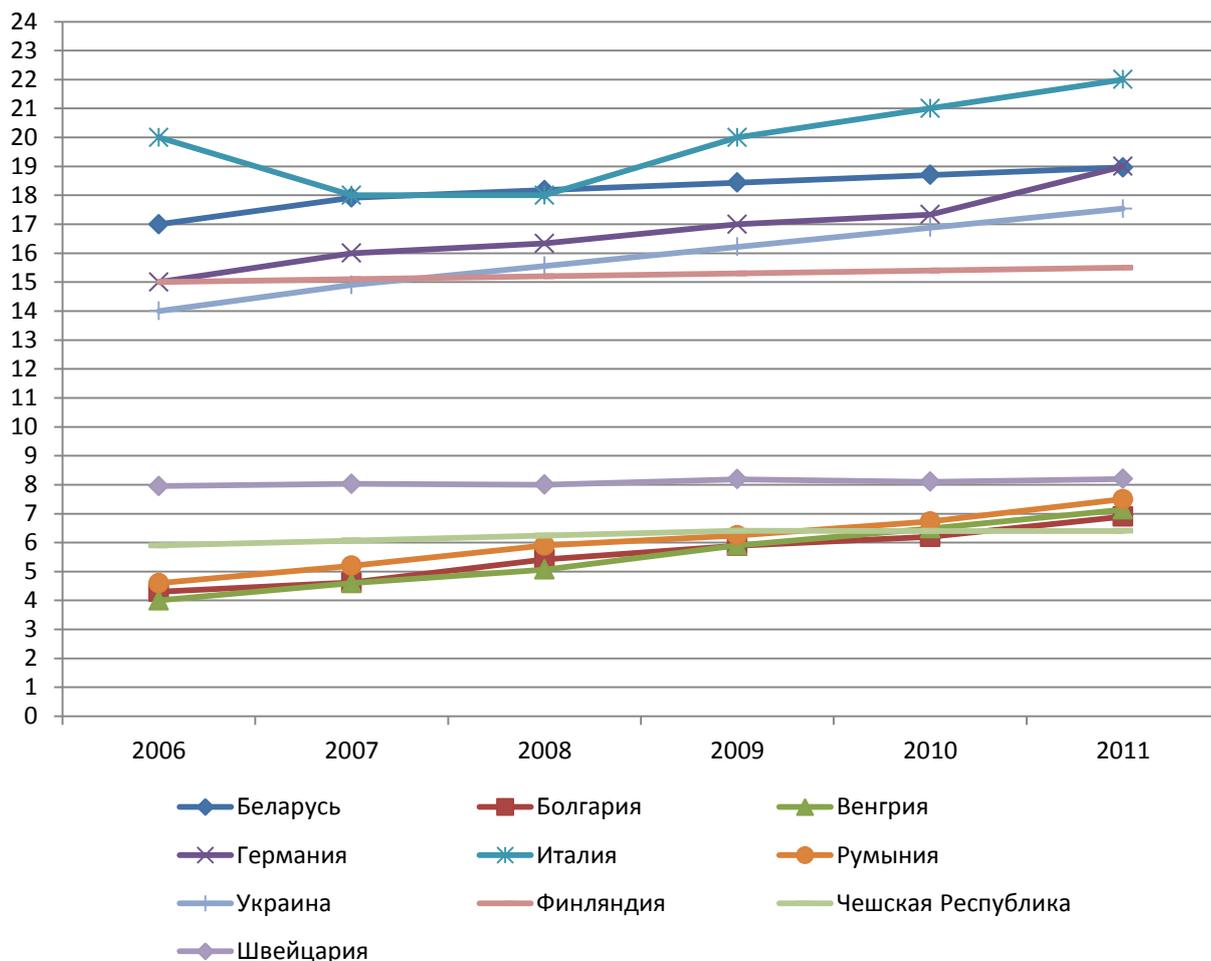


Рис.4.1. Потребление рыбы в разных частях Европы, кг/год на душу населения

Объём производства европейской аквакультуры с 2005 по 2011 годы увеличился на 54,3 процента, от 1 622 000 тонн до 2 504 000 тонн. Это увеличение было обусловлено, в основном, ростом морской аквакультуры рыб, в то время как производство пресноводной аквакультуры сократилось. В Европейской аквакультуре преобладают лососёвые, морской окунь, морской лещ, сазан, но значительный рост пришёлся на более ценные виды рыб, в частности, камбала, тунец и осетровые. Карповые являются доминирующим видом в Центральной и Восточной Европы (75% от общего производства

пресноводной аквакультуры), а форель доминирует в западноевропейской аквакультуре (68% от пресноводного производства)

Для повышения результативности искусственного воспроизводства необходимо, совершенствовать существующую биотехнологию на основе последних достижений рыбохозяйственной науки. В частности, предлагается увеличение массы выпускаемой молоди и оптимизированное размещение молоди в наиболее кормных и безопасных местах их нагула путем вывоза в места обитания. Для реализации указанных направлений необходим переход на интенсивные технологии выращивания молоди различных размерно-весовых групп. Доказано значительное повышение выживаемости такой молоди, с сохранением ею безусловных рефлексов и поведенческих реакций. Объем выпускаемой укрупнённой молоди сома от 10 до 100 г эквивалентный биомассе стандартной молоди, позволит повысить выживаемость рыбы до промыслового возраста на 30—50% и, в результате, будет способствовать повышению эффективности работы всего воспроизводственного комплекса. Одним из наиболее перспективных направлений индустриального товарного рыбоводства является разведение рыб в установках с замкнутым циклом водообеспечения.

Первое промышленное рыбоводное предприятие с замкнутой системой водообеспечения было построено в Японии в 1951 году. В Европе первая УЗВ появилась в 1967 году в Австрии, в 1972 - в Германии. Во второй половине 70-х вступила в строй первая отечественная автоматизированная установка «Биорек», общим объемом 40 м³. С тех пор, особенно за последние 10-15 лет, это направление в рыбоводстве достигло огромного прогресса. Появились новые, более совершенные системы очистки воды, резко возрос уровень автоматизации, созданы технологии выращивания для десятков видов рыб и других гидробионтов, как пресноводных, так и морских.

Российскими учеными разработаны типовые установки с замкнутым циклом водообеспечения производительностью 10 и 40 т/год, которые по техническим характеристикам соответствуют лучшим образцам известного в мире аналогичного оборудования.

4.2. Схема продвижения товаров/услуг

В настоящее время по действующим договорам отработаны и ведутся успешные продажи живого сома клариевого в ряд магазинов и рынков города Белгорода. Мной ведутся активные переговоры с торговыми крупными сетями («Ашан», «Х5 Ритэйл», «МЕТРО Кэш энд Кэрри») – они готовы сотрудничать, но обязательным условием является гарантированные поставки объёмов рыбы сома клариевого, которых пока у нас нет, но после увеличения производственных мощностей до 120 тонн в год – будет прекрасная возможность начать продажи в эти торговые сети.

5. Производственный (организационный) план.

5.1. Технология производства.

Применение бассейнов для выращивания рыбы открыло перспективы совершенствования рыбоводной техники. Рыбоводство в бассейнах - это шаг в сторону индустриализации. Бассейны можно установить, не согласуясь с рельефом местности или внести в здание. Корм в бассейны попадает только по воле рыбовода, естественная кормовая база отсутствует. Подача и слив воды организуются и регулируются в соответствии с планом рыбовода. Селекция выращиваемого материала, отлов, лечение и прочие технологические операции в бассейнах доступнее, чем в пруду. Плата за пользование бассейнами выразилась в использовании более дорогих кормов, содержащих белок животного происхождения, и в технически более насыщенной системе водоподготовки.

Чтобы получить более высокую отдачу от рыбоводства в бассейнах, плотность посадки рыбы по сравнению с прудом увеличивается. В связи с высокой плотностью посадки рыбы возникают две основные проблемы: первая - снабжения рыбы кислородом для дыхания, вторая - удаления из бассейнов продуктов жизнедеятельности рыб. Обе эти проблемы решаются за счет смены воды в бассейне. В бассейн подается чистая, насыщенная кислородом вода, а выпускается из бассейна вода, обедненная кислородом и загрязненная продуктами жизнедеятельности рыбы.

Проблема создания источника кислорода для дыхания и способа понижения концентрации продуктов жизнедеятельности присуща любой форме аквакультуры и для прудов, и для садков, и для бассейнов. Но решается она различными способами. Проблема насыщения воды в прудах и других открытых водоемах решается за счет поглощения кислорода из воздуха и за счет процессов жизнедеятельности водорослей. Для бассейнов эта проблема решается только за счет подачи насыщенной кислородом воды.

Проблема снижения концентрации продуктов жизнедеятельности в открытых водоемах не стоит так остро, как в бассейнах. Эти продукты, растворяясь в большом объеме воды, утилизируются бактериями, превращаясь в нетоксичные вещества. В бассейнах за счет высокой плотности содержания рыбы, продукты жизнедеятельности могут накапливаться до опасных пределов, если они не выносятся с током воды.

Рыбоводные установки с аэрацией воды нашли широкое практическое применение. Дополнительный источник поступления кислорода в воду бассейна позволяет на порядок снизить расход воды.

Насыщенная вода, предварительно смешиваясь с чистой водой, вновь подается на вход в бассейн. Такие установки по праву стали называться замкнутыми.

Замкнутые установки используются на всех этапах рыбоводного процесса: содержание производителей, инкубирование икры, подращивание личинок и молоди, выращивание товарной рыбы. Особенную значимость эти установки приобретают в промышленных районах с достаточно суровым климатом. Во-первых, из-за дефицита чистой воды, во-вторых, из-за полной независимости результатов рыбоводства от погодных условий. Так при

культивировании карпа в замкнутых рыбоводных установках за период 280 суток получают из икринки товарную рыбу массой 0,5 кг. В прудовых хозяйствах карп достигает массы 0,5 кг после трех лет выращивания.

Возможность регулирования температуры и насыщения ее кислородом в замкнутой рыбоводной установке дает рыбоводам способ управления рыбоводным процессом по времени. Например, получать ранние или поздние нереста, проводить несколько нерестов в год вне зависимости от времени года, ускорять или замедлять рост рыбы, культивировать несколько видов рыб одновременно.

Применение замкнутых рыбоводных установок превратило рыбоводство в одну из отраслей индустрии. Действительно, благополучие и высокие скорости роста рыбы обеспечиваются в этих установках за счет технических средств. Применение технического кислорода дает возможность насыщать воду, подаваемую в бассейны, до 500 – 600% равновесного насыщения, что позволяет содержать рыбу с плотностью 250 кг/м³ и более. Этим определяется низкая потребность в земле и воде необходимых для создания хозяйства, оснащенного замкнутыми по воде рыбоводными установками, что позволяет размещать производство рыбы в непосредственной близости от больших городов и промышленных центров. По сравнению с прудовыми хозяйствами потребность в земле и воде уменьшается в тысячи раз.

УЗВ (Установка Замкнутого Водоснабжения)

УЗВ представляет собой замкнутую систему, предназначенную для поддержания оптимальных условий жизнедеятельности водных организмов. Применение УЗВ в промышленном рыбоводстве дает ряд неоспоримых преимуществ по сравнению с классическими методами, такими как выращивание рыбы в прудах.

Принцип работы установки заключается в круговом движении воды между ее элементами, каждый из которых обеспечивает поддержание параметров жизнеобеспечения в заданных пределах.

Бассейн. Представляет собой одну или несколько емкостей для содержания рыбы. Бассейн должен обеспечивать возможность быстрого удаления отходов жизнедеятельности организмов, свободного обзора, а также исключать травмы рыб из-за шероховатостей поверхности или углов конструкции.

Механический фильтр. Служит для грубой очистки воды от нерастворимых примесей крупной и средней фракции. Механический фильтр не только очищает воду, но и служит защитным барьером для биофильтра.

Биологический фильтр. Применяется для создания среды обитания микроорганизмов, участвующих в природном круговороте веществ водоема. Биофильтр представляет собой каскад проточных емкостей, наполненных камешками, полимерной крошкой или другими видами нейтральных к воде частиц неправильной формы. На поверхности этих частиц живут микроорганизмы, активно поглощающие и разлагающие продукты жизнедеятельности рыб, растворенные в воде, в первую очередь нитриты.

Промежуточный бак служит для подмешивания свежей воды, компенсирующей испарение. Различные химические добавки, применяемые для поддержания гидрохимического баланса воды, также вводятся на этом узле.

Водяной насос создает напор воды в системе, обеспечивая ее круговорот. Он необходим также для работы наиболее производительных установок насыщения кислородом.

Установка насыщения кислородом монтируется непосредственно перед бассейном, чтобы обеспечить требуемый уровень насыщения O_2 . При высокой плотности посадки рыбы в бассейне дополнительное насыщение кислородом - один из важнейших аспектов работы УЗВ.

Экологические вопросы производства.

Предприятие по выращиванию рыбы в «Устройствах замкнутого водоснабжения» не относится к типу экологически опасных производств, однако без должного внимания к вопросам окружающей среды, негативное влияние на нее может быть оказано за счет:

- увеличение отходов производства (продукты жизнедеятельности рыб, не используемый корм) в случае неправильного подбора кормов и изменения технологических режимов в установке по выращиванию рыбы.
- сброс загрязненной воды, при неправильном расчете и изготовления биофильтра.

Расчетный сброс в биологический пруд-отстойник составляет не свыше 150 куб.м/ сутки.

Для уменьшения отрицательного влияния на окружающую среду указанных факторов нами предлагается:

- организовать утилизацию отходов жизнедеятельности рыб -сушка и фасовка, что является ценным материалом для подкормки растений в открытых и закрытых грунтах;
- уменьшить сброс загрязненной воды, при правильном подборе кормов и уменьшения кормового коэффициента;
- установка дублирующего технологического оборудования (в случае отказа основного);
- заключение договора на проведение плановых проверок с контролирующими организациями.

Корма

Разведение клариевого сома подразумевает закупку для него специального комбикорма. Хороший корм должен содержать целый набор витаминов и микроэлементов, необходимых сому для полноценного роста и набора веса. Калорийность корма составляет, как правило, от 260 до 310 ккал. В производстве кормов учитывают и привычки этой рыбы. Корм должен быть плавающим (сом питается с поверхности воды, как правило), максимально соответствовать по консистенции естественной пище и не разваливаться хотя бы в течение 10 минут. Корм различается в зависимости от ряда факторов. В зависимости от массы рыбы следует выбирать размер гранул корма: например, для малька до 80 г выпускается корм с крупой в 3 мм, а для навески 1 кг

нужны гранулы в 5-6 мм. Различается корм для молодых и взрослых особей по составу.

Объем корма зависит от возраста рыбы и температуры воды. Растущий малек потребляет в год 1,1 кг. Лучше всего аппетит у этой рыбы при температуре 26 – 27 градуса Цельсия, хуже при 18-20 градусах. При 21-23 градусах аппетит у сома средний.

5.2. Ресурсы.

Производством руководит с начала 2014 года главный рыбовод с высшим образованием по специальности «Водные биоресурсы», по квалификации «Профессионал по ихтиологии и рыбоводству». С 2004 года он работал 9 лет на крупнейшем в Советском Союзе рыбном хозяйстве в Крыму специализировавшемся на выращивании сома клариевого, позже 1 год работал и стажировался в крупном рыбхозе в Голландии на современном оборудовании по выращиванию данного вида аквакультуры. В тонкостях знает технологию от создания родительского стада и получения собственного малька до выращивания товарной рыбы. Главным технологом отработана в деталях все технология работы рыбного хозяйства. При увеличении мощности будут привлечены местные специалисты (рыбоводы, слесарь) с которыми уже достигнута договоренность по трудоустройству. На строительно – монтажные работы, поставку и монтаж технологического оборудования проведены переговоры и заключены договоры. На поставку комбикормов, реализацию товарной рыбы заключены договора.

В собственности имеется земельный участок с нежилым зданием для ведения рыбоводства. В здание подведены все необходимые коммуникации (с запасом на полную будущую мощность рыбного хозяйства – газ, электроэнергия, вода). Планируется в 2018 году за счёт собственных средств построить подъездную новую дорогу из асфальто-бетонного покрытия.

6. Корпоративный план.

Рыбоводное предприятие по выращиванию сома клариевого на базе К(Ф)Х Котлярова А.В. будет иметь следующую штатную структуру:

Основной производственный персонал:

- главный рыбовод – зоотехник по кормам – 1 единица;
- сменный рыбовод – 4 единицы;
- слесарь – электрик – 1 единица;

В результате реализации данного проекта будет создано 6 новых рабочих мест.

В расчетах бизнес – плана средняя заработная плата работников на планируемом производстве составляет 20 тыс. руб. Предполагается, что создаваемое предприятие будет применять единый сельскохозяйственный налог (ЕСХН).

ЕСХН – особый вид налогового режима, ориентированный на снижение налогового бремени в организациях малого бизнеса и облегчение ведения бухгалтерского учета.

Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов. Налоговым периодом признается календарный год. Отчетным периодом признается полугодие. Налоговая ставка 6%.

Применение животноводческим хозяйством ЕСХН освобождает его от уплаты следующих налогов:

- налога на прибыль организаций;
- налога на добавленную стоимость (кроме случаев ввоза товаров на таможенную территорию РФ);
- налога на имущество организаций.

Иные налоги и сборы уплачиваются в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах.

Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование уплачиваются в соответствии с действующим законодательством РФ.

При применении ЕСХН организация уплачивает:

- 1) ЕСХН в размере 6% от налоговой базы.
- 2) Страховые взносы отчисляют в Пенсионный фонд Российской Федерации на обязательное пенсионное страхование (ПФР), Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (ФСС), Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (ФФОМС) и территориальные фонды обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование (ТФОМС). Размер ставок страховых взносов в фонды представлены в таблице 6.1.

Таблица 6.1. Ставки страховых взносов в фонды

Период	Пенсионный фонд РФ	Фонд социального страхования РФ	Фонды обязательного медицинского страхования РФ	
			Федеральный фонд обязательного медицинского страхования	Территориальные фонды обязательного медицинского страхования
2011 - 2012 годы	16,0 %	1,9 %	1,1 %	1,2 %
2013 - 2014 годы	21,0 %	2,4 %	1,6 %	2,1 %
с 2015 года	22,0 %	2,9 %	2,1 %	3,0 %

Размер отчислений в фонды ИП (за себя) определена исходя из установленной на 2015 год и составляет 22 261,6 тыс. рублей.

3) Транспортный налог.

Объектом налогообложения признаются автомобили, мотоциклы, мотороллеры, автобусы и другие самоходные машины и механизмы на пневматическом и гусеничном ходу, самолеты, вертолеты, теплоходы, яхты, парусные суда, катера, снегоходы, мотосани, моторные лодки, гидроциклы, несамоходные и другие водные и воздушные транспортные средства,

зарегистрированные в установленном порядке в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Налоговая база определяется в отношении транспортных средств, имеющих двигатели – как мощность двигателя транспортного средства в лошадиных силах.

7. Риски.

Риск — это возможность возникновения неблагоприятной ситуации или неудачного исхода производственно-хозяйственной или какой-либо другой деятельности. Любое предприятие несет риски, связанные с его производственной, коммерческой и другой деятельностью, любой предприниматель отвечает за последствия принимаемых управленческих решений. Фактор риска заставляет предпринимателя экономить финансовые и материальные ресурсы, обращать особое внимание на расчеты эффективности новых проектов, коммерческих сделок и т.д. Осуществление проекта связано со следующими рисками:

- *производственно-технический риск:*

связан с нарушением технологии замкнутого водоснабжения, правил эксплуатации оборудования, периодичности технического обслуживания и ремонта. Может привести к снижению объемов производства и реализации продукции вследствие снижения производительности труда, увеличению материальных затрат в результате перерасхода материалов, электроэнергии, а также технологических простоев. На данный вид риска глава хозяйства может оказывать непосредственное влияние, придерживаясь в своей деятельности технологии производства продукции, проводя своевременный осмотр и ремонт оборудования.

- *риск изменения приоритетов в развитии предприятия:* связан с возможным переупрофилированием деятельности организации (замена ассортимента выпускаемой продукции). Влечет за собой необходимость изменения технологии, приобретения соответствующего оборудования, поиск каналов сбыта и т.д., то есть дополнительные материальные затраты и падение объемов продаж. Данный риск зависит от главы хозяйства. Для предотвращения необходимости переупрофилирования (для минимизации риска) необходимо заключить долгосрочные договоры на сбыт продукции и поставку сырья и материалов.

- *неопределенность целей, интересов и поведения предприятий – участников проекта:*

связан с возможным изменением целей, интересов и поведения контрагентов (поставщиков, покупателей) и, как следствие, с увеличением затрат на приобретение сырья и материалов, срывами сроков поставки, снижением цен на производимую продукцию и т.д.

Для снижения данного риска необходимо заключение долгосрочных договоров на сбыт продукции и поставку сырья и материалов.

- *риск несоответствия существующих направлений сбыта и требований к сбыту продукции в соответствии с проектом:*

связан с изменением рыночной конъюнктуры (уровня спроса и предложения, цен и т.д.), что, в свою очередь, может привести к падению

объемов продаж, изменению ценовой политики хозяйства, повышению себестоимости продукции.

Для снижения риска необходимо заключение долгосрочных договоров, а также поиск альтернативных поставщиков сырья и материалов, каналов сбыта продукции.

- неполнота или неточность информации о финансовом положении и деловой репутации участников проекта:

связан с возможностью неплатежей, банкротства, срыва договорных обязательств. Для снижения вероятности данного вида риска при выборе контрагентов предпочтение нужно отдавать известным, проверенным участникам рынка. В договорах должны быть четко прописаны форс-мажорные обстоятельства и пути разрешения споров, в случае их наступления.

- риск несвоевременной реализации проекта и невыхода на проектную мощность:

связан с несвоевременной поставкой и монтажом установки замкнутого водоснабжения, приобретением сырья и материалов, что, в свою очередь, может вызвать увеличение сроков плана реализации проекта. Для минимизации риска при выборе контрагентов предпочтение нужно отдавать известным, проверенным участникам рынка.

Все риски инвестиционного проекта по времени возникновения можно разделить на три стадии:

- риски, возникающие на подготовительной стадии (риски, связанные с задержкой подготовки проектно-сметной документации; заключением договоров с контрагентами);

- риски, связанные со строительством объекта (риски, связанные с задержкой ввода предприятия в эксплуатацию, превышением сметной стоимости проекта, изменением себестоимости продукции в результате повышения цен на сырье и материалы);

- риски в связи с функционированием объекта (риски, связанные с появлением альтернативной конкурентоспособной продукции, неплатежеспособностью потребителей).

Эффективным способом снижения вышеперечисленных рисков является формирование системы страховых запасов материальных и финансовых ресурсов по денежным активам, сырью, материалам. Заключение договоров с твердо фиксированными ценами позволит избежать увеличения себестоимости продукции и снижения выручки за счет уменьшения отпускных цен на реализуемую продукцию.

8. Инвестиционный план.

8.1. Потребности в инвестировании.

Таблица 8.1

Структура инвестиций.

№ п/п	Наименование затрат	Стоимость, тыс. руб.
1.	Строительно-монтажные работы	2 272,434
2.	Оборудование:	15 050,00
3.	Монтаж оборудования	2 950,00
4.	Итого	20 272,434

8.2. Разработка и обоснование источников средств.

Источники финансирования проекта «Увеличение мощности рыбоводного хозяйства по выращиванию сома клариевого до 120 тонн в год на базе ИП-Главы _____ на территории Белгородского района» 20 272,434 тыс. руб. из них:

- собственные средства (40 %) 8 108,9736 тыс.руб.,
в том числе : кредитные (30 %) 6 081,7302 тыс.руб.,
собственные (10%) 2 027,2434 тыс.руб.,
- грант правительства области (60 %) 12 163,4604 тыс.руб.

Рыбоводное предприятие по выращиванию в УЗВ сома клариевого на базе ИП-Главы К(Ф)Х _____ - предприятие, выполняющее весь комплекс работ от выращивания малька до получения товарной рыбы. Реализация проекта предполагает применение установки замкнутого водоснабжения. Банк «ВТБ 24» изучил наш бизнес-план и готов кредитовать данный проект (письмо от Банка прилагается), или возможно приобретение оборудования в лизинг (отработанный договор лизинга прилагается).

9. Финансовый план.

Таблица 8.2

План расходов

№ п/п	Наименование и количество товара оказываемой услуги, выполняемых работ	Общая стоимость, тыс.руб.	Оплата стоимости (источники финансирования) за счет			Срок оплаты (месяц, год)
			Гранта	Собственных средств	Заемных средств	
1.	Строительно - монтажные работы	2 272,434	1 363,4604	227,2434	681,7302	04.16г.-12.16г.
2.	Оборудование	15 050,00	9 030,00	1 505,00	4 515,00	11.16г.-12.16г.
3.	Монтаж оборудования	2 950,00	1 770,00	295,00	885,00	01.17г.-03.17г.
4.	Итого:	20 272,434	12 163,4604	2 027,2434	6 081,7302	04.16г.- 03.17г.

Прогноз доходов на 2016-2025 годы.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Всего
1.	Количество мальков	шт	26640	60000	60000	60000	60000	60000	60000	60000	60000	60000	600000
2.	Привес	кг	56732	127770	127770	127770	127770	127770	127770	127770	127770	127770	1206665
3.	Реализация сома в ж/в (опт)	кг	12795	76770	76770	76770	76770	76770	76770	76770	76770	76770	703727
4.	Цена реализации (опт)	руб/кг	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2000
5.	Выручка от реализации (опт)	руб.	2559008	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	15354046	140745419
6.	Реализация сома в ж/в (РТТ)	кг	2133	12795	12795	12795	12795	12795	12795	12795	12795	12795	117288
7.	Цена реализации (РТТ)	руб/кг	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3000
8.	Выручка от реализации (РТТ)	руб.	639752	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	3838511	35186355
9.	Реализация п/ф	кг	2239	13435	13435	13435	13435	13435	13435	13435	13435	13435	123152
10.	Цена реализации п/ф	руб./кг	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	6500
11.	Выручка от реализации п/ф	руб.	1455436	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	8732613	80048957
12.	ИТОГО ВЫРУЧКА:	тыс.руб.	4 654	27 925	255 981								

Производственные расходы по годам

№ п/п	Наименование статьи затрат	Сумма, руб.										Итого
		2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	
1.	Малек	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Комбикорм	4429444	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	93743502
3.	Коммунальные услуги	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	18617040
3.1.	- электроэнергия	1586304	1586304	1586304	1586304	1586304	1586304	1586304	1586304	1586304	1586304	15863040
3.2.	- газ (отопление)	243000	243000	243000	243000	243000	243000	243000	243000	243000	243000	2430000
3.3.	- канализация	32400	32400	32400	32400	32400	32400	32400	32400	32400	32400	324000
4.	Заработная плата	840000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	13800000
5.	Отчисления в фонды РФ, в т.ч.	252000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	4140000
5.1.	отчисления за работников	252000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	4140000
5.2.	отчисления за ИП	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Прочие	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	720000
7.	Амортизация	10050000	6030000	4020000								20100000
8.	Проценты за кредит	1470000	1102500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2572500
9.	Итого затрат	18975148	20861988	17749488	13729488	13729488	13729488	13729488	13729488	13729488	13729488	153693042

Бюджет доходов и расходов на 2016-2025 г.г.

		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	ИТОГО:
Выручка (нетто)	руб.	4654195	27925171	27925171	27925171	27925171	27925171	27925171	27925171	27925171	27925171	255980730
- Себестоимость	руб.	17253148	19327488	17317488	13297488	13297488	13297488	13297488	13297488	13297488	13297488	146980542
Сырье и материалы	руб.	4429444	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	9923784	93743502
Прочие переменные расходы	руб.	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	1861704	18617040
Оплата производственного персонала	руб.	840000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	1440000	13800000
Лизинговые платежи	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие производственные расходы	руб.	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	72000	720000
Амортизация	руб.	10050000	6030000	4020000	0	0	0	0	0	0	0	20100000
Валовая прибыль	руб.	12598953	8597682	10607682	14627682	14627682	14627682	14627682	14627682	14627682	14627682	109000188
- Оплата административного и коммерческого персонала	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Административные расходы	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Коммерческие расходы	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Налоги, кроме налога на прибыль	руб.	252000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	432000	4140000
- Проценты	руб.	1470000	1102500	0	0	0	0	0	0	0	0	2572500
Прибыль (убыток) от операционной деятельности	руб.	14320953	7063182	10175682	14195682	14195682	14195682	14195682	14195682	14195682	14195682	102287688
- Прибыль/убыток от реализации внеоборотных активов	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Прибыль/убыток от строительной деятельности	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Курсовые разницы	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Прочие доходы	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Прочие расходы	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прибыль до налогообложения	руб.	14320953	7063182	10175682	14195682	14195682	14195682	14195682	14195682	14195682	14195682	102287688
- ЕСХН	руб.	0	0	206430	851741	851741	851741	851741	851741	851741	851741	6168616
Чистая прибыль (убыток)		14320953	7063182	9969253	13343941	13343941	13343941	13343941	13343941	13343941	13343941	96119072

	руб.											
Рентабельность по EBIT	руб.	0	25%	36%	51%	51%	51%	51%	51%	51%	51%	
Рентабельность по чистой прибыли	руб.	0	25%	36%	48%	48%	48%	48%	48%	48%	48%	
Прибыльность продаж (чистая прибыль/выручка)	руб.	0	25%	36%	48%	48%	48%	48%	48%	48%	48%	

Исходя из данных таблицы, мы видим, что данное предприятие является рентабельным во всех прогнозируемых периодах.

Бюджет движения денежных средств на 2016-2025 гг.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	ИТОГО
Поступления от продаж	руб.	4 654 195	27 925 171	27 925 171	27 925 171	27 925 171	27 925 171	27 925 171	27 925 171	27 925 171	27 925 171	255 980 730
Затраты на материалы и комплектующие	руб.	4 501 444	9 995 784	9 995 784	9 995 784	9 995 784	9 995 784	9 995 784	9 995 784	9 995 784	9 995 784	94 463 502
Прочие переменные затраты	руб.	1 861 704	1 861 704	1 861 704	1 861 704	1 861 704	1 861 704	1 861 704	1 861 704	1 861 704	1 861 704	18 617 040
Зарплата	руб.	840 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000	13 800 000
Общие затраты	руб.	7 203 148	13 297 488	126 880 542								
Налоги	руб.	252 000	432 000	638 430	1 283 741	1 283 741	1 283 741	1 283 741	1 283 741	1 283 741	1 283 741	10 308 616
Выплата процентов по кредитам	руб.	1 470 000	1 102 500	0	0	0	0	0	0	0	0	2 572 500
Прочие поступления	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие затраты	руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Денежные потоки от операционной деятельности	руб.	-4 270 953	13 093 182	13 989 253	13 343 941	116 219 072						
	руб.											0
Инвестиции в здания и сооружения	руб.	2 100 000										2 100 000
Инвестиции в оборудование и другие активы	руб.	18 000 000										18 000 000
Оплата расходов будущих периодов	руб.											0
Инвестиции в оборотный капитал	руб.											0
Выручка от реализации активов	руб.											0
Денежные потоки от инвестиционной деятельности	руб.	20 100 000	0	20 100 000								
Финансирование за счет собств. средств	руб.	3 738 953										3 738 953

Поступления гранта	руб.	13 632 000											13 632 000
Поступления кредитов	руб.	6 816 000											6 816 000
Возврат кредитов	руб.		6 816 000										6 816 000
Лизинговые платежи	руб.												0
Выплата дивидендов	руб.		1 118 953										1 118 953
	руб.												0
Денежные потоки от финансовой деятельности	руб.	24 370 953	-7 934 953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 436 000
Суммарный денежный поток за период	руб.	0	5 158 229	13 989 253	13 343 941	13 343 941	13 343 941	13 343 941	13 343 941	13 343 941	13 343 941	13 343 941	112 555 072
Денежные средства на конец периода	руб.	0	5 158 229	19 147 482	32 491 423	45 835 365	59 179 306	72 523 248	85 867 189	99 211 130	112 555 072	112 555 072	

Показатели эффективности проекта (для полных инвестиционных затрат)

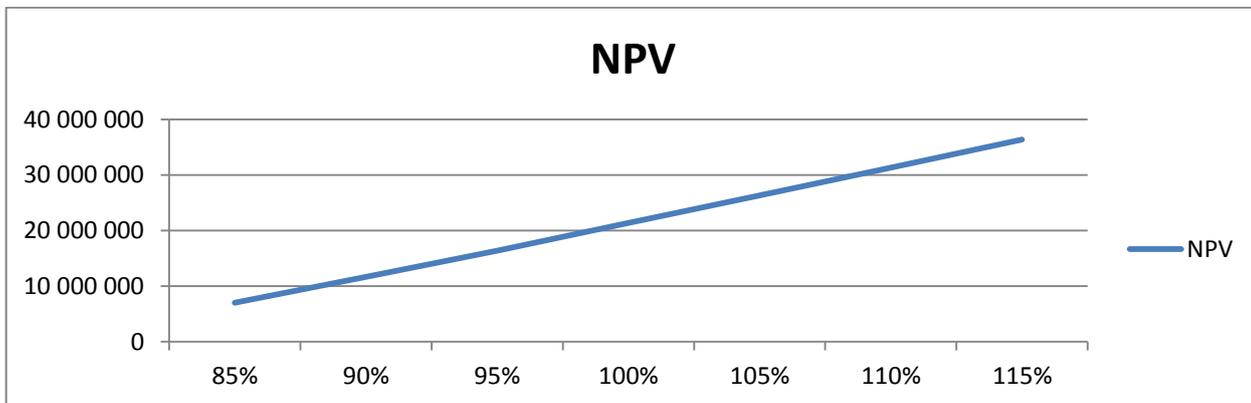
ЭФФЕКТИВНОСТЬ ИНВЕСТИЦИЙ		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	ИТОГО
Чистый денежный поток	руб.		5158229	13989253	13343941	13343941	13343941	13343941	13343941	13343941	13343941	112555072
Дисконтированный чистый денежный поток	руб.		3768156	8734477	7120995	6086320	5201983	4446140	3800119	3247965	2776039	45182195
Дисконтированный поток нарастающим итогом	руб.		3768156	12502634	19623629	25709949	30911933	35358072	39158192	42406157	45182195	

Простой срок окупаемости	3,5	лет
Чистая приведенная стоимость (NPV)	21 343 242	руб.
Дисконтированный срок окупаемости (PBP)	4,6	лет
Внутренняя норма рентабельности (IRR)	35%	%
Норма доходности дисконтированных затрат (PI)	1	разы
Модифицированная IRR (MIRR)	24%	%

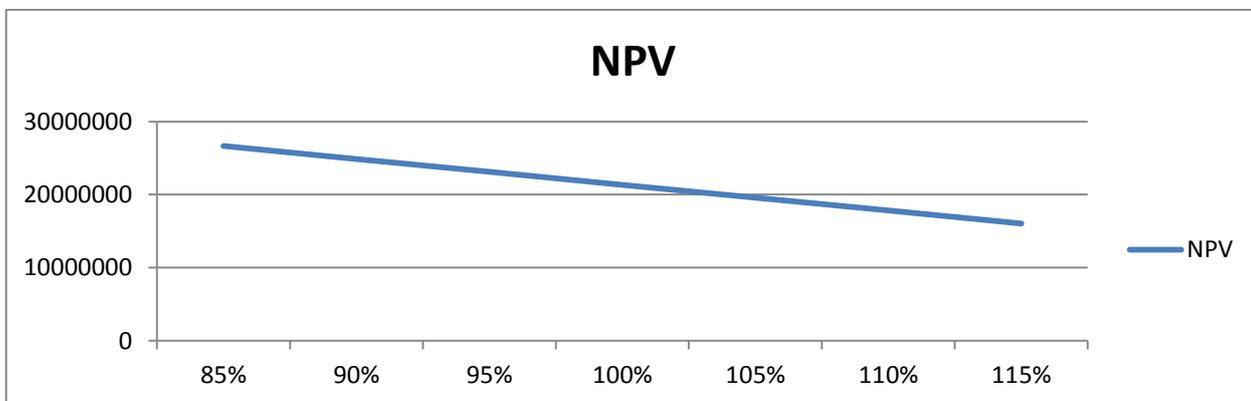
АНАЛИЗ ЧУВСТВИТЕЛЬНОСТИ

Анализ чувствительности проекта показывает, насколько изменятся его результирующие показатели при изменениях основных параметров проекта (цены, объемы)

<i>Уровень цен на реализуемую продукцию</i>	<i>85%</i>	<i>90%</i>	<i>95%</i>	<i>100%</i>	<i>105%</i>	<i>110%</i>	<i>115%</i>
<i>Чистая приведенная стоимость (NPV) - для полных инв. затрат</i>	7 002 923	11 673 475	16 366 067	21 343 242	26 322 842	31 318 274	36 340 975
<i>Дисконтированный срок окупаемости (PBP) - для полных инв. затрат</i>	5,9	5,5	5	4,6	4,2	3,8	3,4



<i>Стоимость кормов</i>	<i>85%</i>	<i>90%</i>	<i>95%</i>	<i>100%</i>	<i>105%</i>	<i>110%</i>	<i>115%</i>
<i>Чистая приведенная стоимость (NPV) - для полных инв. затрат</i>	26658297	24889300	23117631	21 343 242	19565482	17813885	16028496
<i>Дисконтированный срок окупаемости (PBP) - для полных инв. затрат</i>	4	4,2	4,4	4,6	4,8	5	5,2



Таким образом, исходя из проведенных выше исследований, можно сделать следующий вывод: данные показатели говорят об эффективности и целесообразности реализации проекта «Увеличение мощности рыбководческого хозяйства по выращиванию клариевого сома до 120 тонн в год в УЗВ на базе ИП - К(Ф)Х Котлярова А.В. на территории Белгородского района»

Реализация проекта позволит:

- создать дополнительно 6 новых рабочих мест;
- снабжать областной рынок качественной рыбой сома клариевого;
- осуществлять регулярные налоговые отчисления в бюджеты.

Глава К(Ф)Х _____

подпись

Ф.И.О.