



Информационно-
консультационный центр

«Помощник»

Республика Калмыкия г. Элиста ул. Ю.Клыкова д. 1, офис 608, 89615475000
e-mail: ikts.pomoshnik@mail.ru

Утверждаю:
Глава КФХ «ФИО»
_____ ФИО
исп. _____ ФИО

БИЗНЕС-ПЛАН

Индивидуальный предприниматель

ФИО – Глава КФХ ФИО

для предоставления грантов главам крестьянских (фермерских) хозяйств
на развитие семейных животноводческих ферм.

(согласно Порядка, утв. Постановлением Правительства РК от 06.09.2013 г. № 418)

г. Элиста

«__» _____ 2015 г.

<p>1. Краткий обзор (резюме) проекта</p> <p>2. Инициатор проекта.</p> <p>2.1. Общие данные</p> <p>2.2. Информация о членах КФХ</p> <p>2.3. Виды и объемы деятельности</p> <p>3. Экологические вопросы производства</p> <p>4. Анализ положения дел в отрасли.</p> <p>5. Анализ рынков сбыта продукции и закупок сырья</p> <p>5.1. Рынок сырья, материалов и комплектующих</p> <p>5.2. Конкуренция на рынке сбыта</p> <p>5.3. Потенциальная емкость рынка сбыта</p> <p>6. Организационный план</p> <p>6.1. Продажи и маркетинг.</p> <p>6.2. Этапы и график реализации проекта.</p> <p>План оборота крупного рогатого скота и овец</p> <p>7. Финансовый план</p> <p>7.1. Условия и допущения, принятые для расчета</p> <p>7.2. Исходные данные</p> <p>7.2.1. Налоговое окружение</p> <p>7.2.2. Номенклатура и цены продукции</p> <p>7.2.3. План производства (продаж) продукции</p> <p>7.2.4. Номенклатура и цены сырья, материалов и пр.</p> <p>7.2.5. Численность персонала и заработная плата.</p> <p>7.2.6. Калькуляция прямых материальных затрат.</p> <p>7.2.7. Затраты по заготовке грубых и концентрированных кормов в зимний период</p> <p>7.2.8. Затраты за счет гранта на создание и развитие семейной животноводческой фермы.</p> <p>7.2.9. Инвестиционные издержки.</p> <p>7.3. Расчет прибылей, убытков и денежных потоков.</p> <p>8. Оценка рисков проекта</p>	
--	--

1. Краткий обзор (резюме) проекта.

Наименование проекта: предоставление грантов главам крестьянских (фермерских) хозяйств на развитие семейных животноводческих ферм, в соответствии с Порядком предоставления грантов главам крестьянских (фермерских) хозяйств на развитие семейных животноводческих ферм, утвержденного постановлением Правительства Республики Калмыкия от 6 сентября 2013 г. № 418

Суть проекта: На территории Республики Калмыкия ведется работа по созданию семейных животноводческих ферм на базе крестьянских (фермерских) хозяйств. Это повысит конкурентоспособность продукции за счет кластерного размещения ферм с созданием потребительских перерабатывающих кооперативов, обеспечит гарантированный сбыт продукции. Данным проектом предусматривается развитие животноводства, в том числе овцеводство. Реализация проекта планируется на территории Республики Калмыкия *** района. В рамках проекта планируется приобретение поголовья овец; стабильное производство и дальнейшая реализация объектов продукции животноводства: мяса, субпродуктов, шерсти.

Направление деятельности крестьянского (фермерского) хозяйства: Развитие отечественного животноводства, в том числе овцеводство. В рамках проекта планируется приобретение поголовья овец (300 голов овец), стабильное производство и дальнейшая реализация объектов продукции животноводства: мяса, субпродуктов и шерсти.

Инвестирование грантовых финансовых ресурсов на пополнение основных средств крестьянского (фермерского) хозяйства позволит расширить производство сельскохозяйственной продукции на территории региона.

Инициатор проекта: Индивидуальный предприниматель ФИО - глава крестьянского (фермерского) хозяйства.

Местонахождение проекта: Российская Федерация, Республика Калмыкия, ***, территория *** СМО.

Организационно-правовая форма реализации проекта: Крестьянское (фермерское) хозяйство.

Способ достижения цели: Особое внимание должно уделяться получению сельскохозяйственной продукции высокого качества, обеспечивающего ее конкурентоспособность. Планируется развитие крестьянского (фермерского) хозяйства; укрепление производственной и материальной базы, выход на новые рынки сбыта на территории района, региона, а также за его пределами. Для осуществления стабильного производства необходимо укреплять кормовую базу сельскохозяйственных животных (в т.ч. овец) в стойловый и пастбищный периоды; рационально использовать земельные участки, проводить периодическое сенокосение. В целях получения привеса поголовья необходимо уточнять нормы кормления, рецепты комбикормов, белково-витаминных добавок, а также применение минеральных кормов в соответствующих организациях и предприятиях. Использование легких конструкций кошар и укрытий для молодняка, навесов и

площадок, средств малой механизации трудоемких процессов, простейшего технологического оборудования позволит увеличить рентабельность производства. Необходимо проводить установки и технологическую модернизацию раскольновесового хозяйства, помещений и сооружений (базы, водопойные пункты, плотины и т.д.).

1.2.1. Согласно сведениям о производстве продукции животноводства и поголовья скота за 2014 год (Форма № 3-фермер) индивидуальный предприниматель ФИО, имеет следующее поголовье: 27 голов КРС, из них 25 голов коров, 200 голов овец, из них 200 овцематки, 1 лошадь (для производственных целей).

1.2.2. Крестьянское (фермерское) хозяйство имеет земельные участки, предназначенные для сельскохозяйственного производства из категории земель сельскохозяйственного назначения общей площадью 1910 га:

- ✓ на праве СОБСТВЕННОСТИ, общей площадью 762 га с кадастровым номером ***, расположенный примерно в 12,9 км по направлению на восток от ориентира п. ***, примерно в 11,3 км по направлению на восток от ориентира п. ***, примерно в 6,3 км по направлению на юго-запад от ориентира п. ***, примерно в 7,39 км по направлению на восток от ориентира п. ***, расположенного за пределами;
- ✓ на праве СОБСТВЕННОСТИ, общей площадью 508 га с кадастровым номером ***, расположенный примерно в 9 км по направлению на восток от ориентира п. ***, примерно в 5,9 км по направлению на юго-запад от ориентира п. ***, примерно в 7,4 км по направлению на восток от ориентира п. ***, расположенного за пределами;
- ✓ на праве ДОЛГОСРОЧНОЙ АРЕНДЫ (15 лет), общей площадью 2 га с кадастровым номером ***, расположенного: в границах плана *** сельского муниципального образования Республики Калмыкия, примерно в 7 км по направлению на северо-запад от ориентира п. *** (Договор аренды №** земель сельскохозяйственного назначения, от ***);
- ✓ на праве ДОЛГОСРОЧНОЙ АРЕНДЫ (15 лет), общей площадью 2 га с кадастровым номером ***, расположенного: в границах плана *** сельского муниципального образования Республики Калмыкия, примерно в 8,6 км по направлению на северо-запад от ориентира п. *** (Договор аренды №*** земель сельскохозяйственного назначения, от 10 августа 2011 г.);
- ✓ на праве ДОЛГОСРОЧНОЙ АРЕНДЫ (15 лет), общей площадью 423 га с кадастровым номером 08:05:110101:611, расположенного: в границах плана *** сельского муниципального образования Республики Калмыкия, примерно в 8 км по направлению на северо-восток от ориентира п. *** (Договор аренды №17 земель сельскохозяйственного назначения, от ***);
- ✓ на праве ДОЛГОСРОЧНОЙ АРЕНДЫ (15 лет), общей площадью 213 га с кадастровым номером ***, расположенного: в границах плана *** сельского муниципального образования Республики Калмыкия, примерно в 16,5 км по направлению на северо-запад от ориентира п. *** (Договор аренды №*** земель сельскохозяйственного назначения, от ***)

1.2.3. Крестьянское (фермерское) хозяйство имеет на праве Собственности следующее недвижимое имущество:

- ✓ Дом животновода, общей площадью 50,75 кв. м. с кадастровым (условным) номером ***, инвентарный номер ***, расположенный: Россия, Республика Калмыкия, *** район, в 7 км на северо-восток от п. *** (Свидетельство о государственной регистрации права от *** серия *** № ***, повторное, взамен свидетельства № *** серия *** от ***);
- ✓ Овчарня на 600 голов, общей площадью 712,2 кв. м. с кадастровым номером ***, инвентарный номер ***, расположенная: Россия, Республика Калмыкия, *** район, в 8,6 км. по направлению на северо-восток от ориентира п. *** (Свидетельство о государственной регистрации права от *** серия *** № ***, повторное, взамен свидетельства № *** серия *** от ***);
- ✓ Коровник, общей площадь 141,44 кв. м с кадастровым (условным) номером ***, инвентарный номер ***, расположенный: Россия, Республика Калмыкия, *** район, в 7 км на северо-восток от п. *** (Свидетельство о государственной регистрации права от *** серия 08 РК № ***, повторное, взамен свидетельства № *** серия 08 РК от ***)

1.2.4. Глава крестьянского (фермерского) хозяйства ФИО имеет на праве собственности транспортные средства трактор колесный Беларус 82.1 для осуществления производственных целей своего хозяйства.

1.2.5. Кроме основных средств на территории хозяйства имеются: дом животновода, овчарня на 600 голов овцематок, нагульно-откормочная площадка на 100 голов КРС, курятник, свинарник, зернохранилище, бассейн для питьевой воды, гараж для автомобиля, гараж для трактора, подвал, копань, сеновал, пожарный щит.

1.2.6. Крестьянское (фермерское) хозяйство обеспечено следующей инфраструктурой:

- ✓ электроэнергия: имеется дополнительное соглашение к договору энергоснабжения № *** от ***;
- ✓ водообеспеченность: на территории хозяйства имеется артскважина в целях водопоя сельскохозяйственных животных, для личного употребления: вода привозная, из расчета 1 водовоз на 1 месяц;
- ✓ газоснабжение: газ привозной, из расчета 2 газовых баллона на 1 месяц;
- ✓ приближенность к ближайшему населенному пункту – п. *** составляет 8,6 километров.
- ✓ Дорожная инфраструктура: дорога с твердым покрытием - примерно 5 км; дорога с асфальтным покрытием – примерно 17 км.

Расчет по коммунальным платежам хозяйства приведен ниже.

1.2.7. В целях достижения результата по данному проекту сельхозтоваропроизводителю необходимо решить ряд следующих задач:

- ✓ Подготовка пакета документов для участия в конкурсном отборе крестьянских (фермерских) хозяйств по предоставлению грантов на развитие семейных животноводческих ферм;
- ✓ Получение допуска к участию в конкурсе;

- ✓ Получение информационного сертификата об участии в региональной программе по форме, утвержденной приказом Министерства сельского хозяйства Российской Федерации Приказ Минсельхоза РФ от 6 марта 2012 года № 173 «Об утверждении программы по развитию семейных животноводческих ферм»;
- ✓ Заключение с уполномоченным органом Соглашения о предоставлении грантов на развитие семейных животноводческих ферм;
- ✓ Получение денежных средств на расчетный счет;
- ✓ Использование по целевому назначению предоставленных средств гранта, а также собственных средств, предусмотренных на реализацию проекта в течение 24 месяцев со дня поступления средств на расчетный счет главы КФХ;
- ✓ Использование имущества, закупаемого за счет гранта, исключительно на развитие хозяйства;
- ✓ Осуществление деятельности хозяйства в рамках проекта.

Сроки и этапы реализации проекта, в том числе выполненные работы по проекту:

1 этап. Приобретение поголовья овец (II полугодие 2015 г).

2 этап. Закупка кормов (2015 г. – 2020 г.)

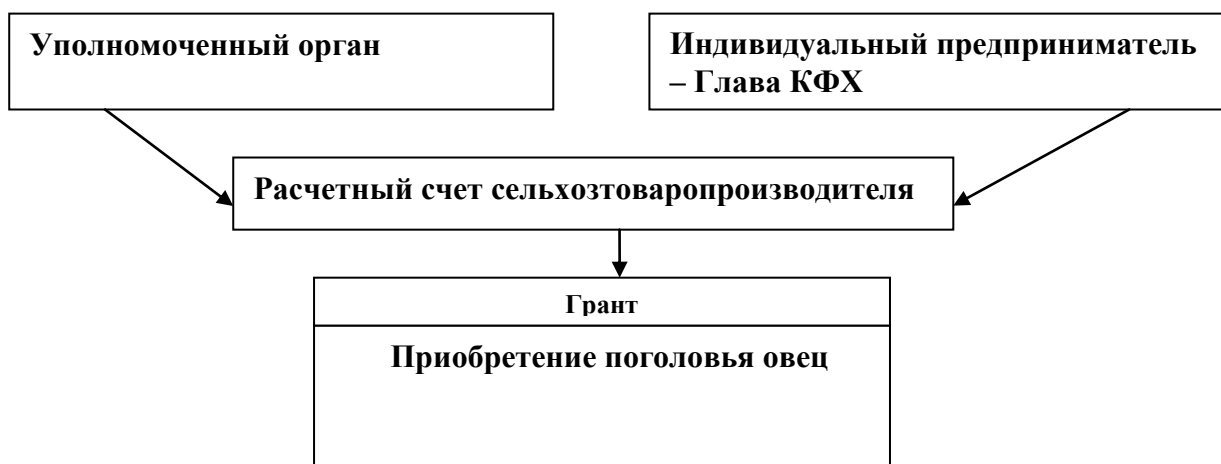
3 этап. Уход и содержание овец, прием молодняка овец, (2015 г. – 2020 г.)

4 этап. Реализация овец в живом весе, а также реализация сельскохозяйственной продукции в виде мяса, субпродуктов и шерсти (2015 г. – 2020 г.).

Финансовые ресурсы, необходимые для осуществления проекта:

- Потребность в финансировании проекта – 1500,0 тыс. руб.
- Грант на создание и развитие крестьянских (фермерских) хозяйств – 900,0 тыс. руб.
- Объем собственных средств – 600,0 тыс. руб.;

Схема финансирования:



Срок окупаемости – 5 лет.

Основные препятствия, способные помешать реализации проекта: нет.

2. Инициатор проекта.

Инициатор проекта – индивидуальный предприниматель – ФИО - глава КФХ.

2.1. Общие данные

ФИО, дата рождения

Паспортные данные: паспортные данные, место регистрации/жительства: Россия, Республика Калмыкия, *** район, п. ***, ул. ***, дом **, кв. **

ИНН ***

ОГРНИП ***

Телефон: ***

2.2. Информация о членах КФХ

- ФИО;
- Дата рождения;
- член КФХ;

Сфера деятельности и отраслевая принадлежность: разведение крупного рогатого скота; разведение овец, коз, лошадей, ослов, мулов и лошаков; прочая розничная торговля в неспециализированных магазинах; деятельность автомобильного грузового транспорта; выращивание зерновых и зернобобовых культур; деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта; оптовая торговля сельскохозяйственным сырьем и живыми животными; розничная торговля в палатках и на рынке (01.21; 01.22; 52.12; 60.24; 01.11.1; 60.23; 51.2; 52.62;)

История развития предприятия: Крестьянское (фермерское) хозяйство создано в 2007 году на территории *** СМО *** района. Крестьянское (фермерское) хозяйство «***» начало свою деятельность на совершенно пустом земельном участке. Со временем под руководством ФИО на территории хозяйства были построены дом животновода, овчарня на 600 голов овцематок, нагульно-откормочная площадка на 100 голов КРС, курятник, свинарник, зернохранилище, бассейн для питьевой воды, гараж для автомобиля, гараж для трактора, подвал, копань, сеновал, пожарный щит. ФИО был приобретен колесный трактор Беларусь 82.1.

Семейное положение: женат, **имеет 5 детей, на попечительстве 2 детей.**

Заготовка грубых кормов осуществляется по соответствующим документам на территории республики и на территории Волгоградской области.

С момента регистрации крестьянское (фермерское) хозяйство «***» показывает положительную динамику. Планируется расширение видов экономической деятельности, дальнейшее развитие хозяйства, включая создание семейной животноводческой фермы. Имеются положительные рекомендации Администрации *** СМО РК, Отдела развития АПК Администрации *** РМО.

Опыт работы в сфере деятельности, связанной с предлагаемым проектом – более 8 лет.

2.3. Виды и объемы деятельности

Основной продукцией предприятия станет высококачественная экологически чистая баранина, обладающая отличными вкусовыми качествами, а также субпродукты.

Основные потребители: население региона, также другие сельхозтоваропроизводители.

3. Экологические вопросы производства

С целью охраны окружающей среды и соблюдения санитарно-ветеринарных норм будут предусмотрены следующие мероприятия:

- скот для разведения будет завозиться только из районов, согласованных с местной ветеринарной службой, с оформлением соответствующих сопроводительных документов;
- необходимо предусмотреть наличие карантинной площадки для скота;
- на въезде и выезде с площадки необходимо установить дизбарьеры.

4. Анализ положения дел в отрасли.

Самым реальным и рентабельным направлением развития экономики республики является высокопродуктивное специализированное животноводство, основной целью которого является производство больших объемов качественной продукции.

На объемы производства продукции оказывает влияние ряд факторов, важнейшим среди которых является численность и удельный вес маточного поголовья в общей структуре стада. На 1 марта 2015 года во всех категориях хозяйств имелось 518,1 тыс. голов КРС, в т.ч. коров 366,7 тыс. гол 2374,0 тыс. голов овец.

Сейчас перед животноводческими бригадами, специалистами, руководителями сельхозпредприятий стоит задача максимально сохранить и вырастить полученный молодняк.

5. Анализ рынков сбыта продукции и закупок сырья.

5.1. Рынок сырья, материалов и комплектующих.

Материальное обеспечение проекта осуществляется в виде закупок кормов для откорма животных и других расходных материалов для организации производства продукции. В хозяйстве планируется создание запаса кормов на весь проектный период. Поставка материальных ресурсов осуществляется по соответствующим договорам.

Основное сырье – корма: сено – стоимость 2500-5000 рублей за тонну, концентрированные корма в зерновых хозяйствах РК – стоимость 1 тонны – 8000 – 10000 рублей, стоимость – 1 тонны соломы – 1500 – 2000 рублей.

5.2. Конкуренция на рынке сбыта.

Конкуренцию данному крестьянскому (фермерскому) хозяйству будут составлять крупные сельхозтоваропроизводители и КФХ *** и близлежащих районов.

У КФХ «***» имеется своя клиентская база по сбыту готовой продукции, сформировавшаяся за несколько лет существования крестьянского (фермерского) хозяйства.

5.3. Потенциальная емкость рынка сбыта.

Учитывая такие факторы как: численность населения, среднедушевое потребление мяса в год, возможно рассчитать потенциальную емкость рынка. Численность населения Республики Калмыкия составляет 280,6,0 тыс. чел. Рациональное потребление мяса на душу населения – 4,1 кг в год. Следовательно, потенциальная емкость рынка сбыта составит 1150,3 тонн мяса в год.

6. Организационный план.

6.1. Продажи и маркетинг.

Среднерыночная цена в республике: говядина – 190-210 рублей/килограмм в зависимости от класса и других качественных показателей.

Принятая маркетинговая стратегия на данное время подтверждается рыночной ситуацией в Республике Калмыкия и прилегающих территориях. В связи с этим планируемые реализационные цены приняты ниже среднерыночных для устранения рисков при реализации и обеспеченности финансовой устойчивости проекта.

6.2. Этапы и график реализации проекта.

Реализация проекта состоит из двух основных этапов:

- ✓ Инвестиционный
- ✓ Эксплуатационный.

Реализация инвестиционного этапа предполагает принятие решения уполномоченным органом о финансировании проекта. Реализация эксплуатационного этапа предполагает осуществление деятельности хозяйством в рамках проекта в период его окупаемости.

Таблица 1.

Мероприятия	2015												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Приобретение поголовья овец													
Закупка кормов													
Уход и содержание овец, прием молодняка													

овец	
Реализация овец в живом весе, а также реализация с/х продукции в виде мяса, субпродуктов и шерсти	

Мероприятия	2016		2017		2018		2019		2020	
	I	II	I	II	I	II	I	II	I	II
Приобретение поголовья овец										
Закупка кормов										
Уход и содержание овец, прием молодняка овец										
Реализация овец, в живом весе, а также реализация с/х продукции в виде мяса, субпродуктов и шерсти										

План оборота крупного рогатого скота (КРС) и овец по годам, голов.

№	Половозрелые группы	Наличие		Приплод (приобр.)	Падеж	Реализация	Забой на х.н.	Наличие		Приплод (приобр.)	Падеж	Реализация	Забой на х.н.	Наличие
		Конец 2014 г.	Начало 2015 г.					Конец 2015 г.	Начало 2016 г.					Конец 2016 г.
1	КРС													
2	Быки													
3	Коровы	25	25					25	25					27
4	Быки позапр.г													
5	Телки позапр.г								2					
6	Бычки прош.г													
7	Телки прош.г		2					2	2					2
8	Бычки тек.г			11	1	10				11	1	10		
9	Телки тек.г	2		11	1	8		2		11	1	8		2
10	ИТОГО:	27	27	22	2	18		29	29	22	2	18		31
11	Овцы													
12	Бараны производители													
13	Матки	200	200	300			4	496	496					496
14	Ярки позапр. г													
15	Баранчики прош. г													
16	Ярки прош. г								16				4	12
17	Баранчики тек. г			100	3	97				256	4	252		
18	Ягнята тек г			100	3	81		16		256	4	212		40
19	ИТОГО:	200	200	500	6	178	4	512	512	512	8	464	4	548

План оборота крупного рогатого скота (КРС) и овец по годам, голов.

№	Половозрелые группы	Наличие		Приплод (приобр.)	Падеж	Реализация	Забой на х.н.	Наличие		Приплод (приобр.)	Падеж	Реализация	Забой на х.н.	Наличие
		Конец 2016 г.	Начало 2017 г.					Конец 2017 г.	Начало 2018 г.					Конец 2018 г.
1	КРС													
2	Быки													
3	Коровы	27	27					29	29					31
4	Быки позапр.г													
5	Телки позапр.г		2						2					
6	Быки прош.г													
7	Телки прош.г	2	2					2	2					2
8	Быки тек.г			12	1	11				13	1	12		
9	Телки тек.г	2		12	1	9		2		13	1	10		2
10	ИТОГО:	31	31	24	2	20		33	33	26	2	22		35
11	Овцы													
12	Бараны производители													
13	Матки	496	496					508	508					540
14	Ярки позапр. г		12						36				4	
15	Валухи прош. г													
16	Ярки прош. г	12	40				4	36	40					40
17	Валухи тек. г			254	4	250				272	4	268		
18	Ягнята тек г	40		254	4	210		40		272	4	224		44
19	ИТОГО:	548	548	508	8	460	4	584	584	544	8	492	4	624

План оборота крупного рогатого скота (КРС) и овец по годам, голов.

№	Половозрелые группы	Наличие		Приплод (приобр.)	Падеж	Реализация	Забой на х.н.	Наличие		Приплод (приобр.)	Падеж	Реализация	Забой на х.н.	Наличие
		Конец 2018 г.	Начало 2019 г.					Конец 2019 г.	Начало 2020 г.					Конец 2020 г.
1	КРС													
2	Быки													
3	Коровы	31	31					33	33					35
4	Быки позапр.г													
5	Телки позапр.г		2						2					
6	Быки прош.г													
7	Телки прош.г	2	2					2	3					3
8	Быки тек.г			14	1	13				15	1	14		
9	Телки тек.г	2		14	1	10		3		15	1	11		3
10	ИТОГО:	35	35	28	2	23		38	38	30	2	25		41
11	Овцы													
12	Бараны производители													
13	Матки	540	540					580	580					620
14	Ярки позапр. г		40						40					
15	Валухи прош. г													
16	Ярки прош. г	40	44				4	40	46				4	42
17	Валухи тек. г			290	4	286				310	4	306		
18	Ягнята тек г	44		290	4	240		46		310	4	256		50
19	ИТОГО:	624	624	580	8	526	4	666	666	620	8	562	4	712

7. Финансовый план.

7.1. Условия и допущения, принятые для расчета.

Расчеты в Бизнес-плане выполнены:

- в постоянных ценах на момент подачи заявки без учета инфляции;
- на период превышающий срок окупаемости бизнес-плана и возврата заемных средств;
- периодичность: ежегодная;
- в валюте РФ – рублях;
- в соответствии с методическими рекомендациями по оценке эффективности инвестиционных проектов, утвержденных Минэкономразвития России, Минфином России.

7.2. Исходные данные.

7.2.1. Налоговое окружение.

В соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации налогообложение сельхозтоваропроизводителей осуществляется по общему режиму налогообложения или специальному налоговому режиму: ЕСХН, ставка налога установлена в размере 6%. Налоговый период – календарный год, статья 346.7 НК РФ. Уплата ЕСХН за налоговый период производится не позднее 31 марта года, следующего за истекшим налоговым периодом. Уплата авансовых платежей - не позднее 25 календарных дней со дня окончания отчетного периода по местонахождению организации (месту жительства индивидуального предпринимателя). Декларация подается по итогам налогового периода не позднее 31 марта года, следующего за истекшим налоговым периодом.

Кроме уплаты налога необходимо производить фиксированные платежи по страховой и накопительной части ПФР, ФФОМС, ТФОМС

7.2.2. Номенклатура и цены продукции.

Таблица 3.

№	Наименование продукции, услуг	Ед. изм.	Кол-во	Сумма, рублей
1	Мясо говядина	Кг.	1	200
2	Мясо баранина	Кг.	1	220
3	Шерсть	Кг.	1	55

7.2.3. План производства (продаж) продукции.

По производственной программе за счет получения гранта в размере 900000-00 (девятьсот тысяч рублей 00 копеек) рублей и собственных средств 600000-00 (шестьсот тысяч рублей 00 копеек) рублей планируется приобретение поголовья овец – 300 голов овцематок. Государственная поддержка позволит крестьянскому (фермерскому) хозяйству в течение 5 лет выйти на производственную мощность до 11,0 тонн мяса в год на общую сумму 2379600-00 (Два миллиона триста семьдесят шесть тысяч шестьсот рублей 00 копеек) рублей.

План производства продукции

Годы	Вид продукции	Кол-во голов	Ср.выход продукции кг/гол	Реал. продукции, тонн	Ср. цена руб/кг	Валовый доход, тыс.руб.
2015	Мясо говядина	18	105,0	1,9	200,0	378,0
	Мясо баранина	178	15,0	2,7	220,0	587,4
	Шерсть	200	2,5	0,5	55,0	27,5
	ИТОГО:					992,9
2016	Мясо говядина	18	105,0	1,9	200,0	378,0
	Мясо баранина	464	15,0	7,0	220,0	1531,2
	Шерсть	512	2,5	1,3	55,0	70,4
	ИТОГО:					1979,6
2017	Мясо говядина	20	105,0	2,1	200,0	420,0
	Мясо баранина	460	15,0	6,9	220,0	1518,0
	Шерсть	548	2,5	1,4	55,0	75,3
	ИТОГО:					2013,3
2018	Мясо говядина	22	105,0	2,3	200,0	462,0
	Мясо баранина	492	15,0	7,4	220,0	1623,6
	Шерсть	584	2,5	1,5	55,0	80,3
	ИТОГО:					2165,9
2019	Мясо говядина	23	105,0	2,4	200,0	483,0
	Мясо баранина	526	15,0	7,9	220,0	1735,8
	Шерсть	624	2,5	1,6	55,0	85,8
	ИТОГО:					2304,6
2020	Мясо говядина	25	105,0	2,6	200,0	525,0
	Мясо баранина	562	15,0	8,4	220,0	1854,6
	Шерсть	666	2,5	1,7	55,0	91,6
	ИТОГО:					2471,2

7.2.4. Номенклатура и цены сырья, материалов и пр.

Таблица 5.

№	Наименование статей прямых материальных затрат	Ед. изм.	Цена без НДС, акциза, таможенной пошлины	Акц из	Таможенная пошлина	НДС	Цена с НДС, акцизом, таможенной пошлиной
1.	Сено	Тонн	3500,0				3500,0
2.	Зернофураж	Тонн	8700,0				8700,0
3.	Солома	Тонн	1500,0				1500,0
4.	Вода	Куб	500,0				500,0
5.	Газ	Кг.	17 (с учетом трансп. расходов)				17
6.	Электроэнергия	Квт*ч	7,0				7,0

7.2.5. Численность персонала и заработная плата

Рабочее время – это количественная мера труда, которое работник сельского хозяйства обязан вложить в общественное производство. Длительность рабочего времени применительно к календарным периодам (суткам, неделям, месяцам, годам) регулируется законодательными актами и правилами внутреннего распорядка сельскохозяйственных предприятий.

По бизнес-плану индивидуальным предпринимателем - главой КФХ ФИО планируется создание не менее трех рабочих мест, не включая самого главу КФХ. Численность и планируемая заработная плата представлена в таблице 6.

Таблица 6.

Год	Постоянный производственный персонал		Сезонные работники		Итог, тыс. руб.	Всего фонд оплаты труда, тыс. руб
	Численность, чел	Средняя з/п, руб.	Численность, чел	Средняя з/п, руб.		
2015	0	0	-	-	0	0
2016	3	6000	-	-	18,0	216,0
2017	3	6000	-	-	18,0	216,0
2018	3	6000	-	-	18,0	216,0
2019	3	6000	-	-	18,0	216,0
					Итого	864,0

7.2.6. Калькуляция прямых материальных затрат.

Прогнозируемые затраты по КФХ.

В текущем году затраты на корма и прочие постоянные и прямые издержки будут произведены за счет собственных средств и средств гранта, в последующие годы производственной деятельности они будут покрываться за счет реализации продукции (табл.7).

7.2.7. Затраты по заготовке грубых и концентрированных кормов в зимний период.

Затраты на приобретение кормов осуществляются заблаговременно. Соответственно, в 2015 году производится заготовка на поголовье, планируемое в 2016 году.

Таблица 7.

№		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	Численность поголовья в условных головах	78,6	84,2	89,8	95,8	102,6
2.	Потребность в кормах на поголовье, т:	47,2	50,5	53,9	57,5	61,6
	- сено					
	- зернофураж	9,4	10,1	10,8	11,5	12,3
	- солома	47,2	50,5	53,9	57,5	61,6
3.	Финансовые затраты, тыс. руб.	165,2	176,7	188,6	201,2	215,6
	- сено					
	- зернофураж	81,8	87,9	94,0	100,0	107,0
	- солома	70,8	75,7	80,8	86,2	92,4
4.	ИТОГО, тыс. руб.	317,8	340,3	363,4	387,4	415,0

7.2.8. Затраты за счет гранта на создание и развитие семейной животноводческой фермы.

Общие расходы представлены в таблице 8.

Таблица 8.

№ п/п	Наименование мероприятия (расходов)*	Ед. изм.	Кол-во	Цена (руб.)	Сумма, всего (руб.)
1.	Приобретение поголовья овец	гол.	300	5000-00	1500000-00
ВСЕГО РАСХОДОВ		х	х	х	1500000-00

Таблица 9.

Плановые затраты по КФХ в первый год деятельности, тыс. рублей.

№	Статьи затрат	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
1	Корма	317,8	340,3	363,4	387,4	415,0
2	Прочие расходы	60,0	60,0	60,0	60,0	60,0
3	Ветеринарное обслуживание	16,4	34,0	36,3	38,7	41,3
4	Газоснабжение	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6
5	Электроснабжение	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0
6	Водоснабжение	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0
7	Арендная плата за земельный участок	25,6	25,6	25,6	25,6	25,6
8	Итого прямых затрат	471,4	511,5	536,9	563,3	593,5

7.2.9. Инвестиционные издержки.

По финансовой программе проектом предусматриваются инвестиции на приобретение поголовья овец в размере 1500000-00 (один миллион пятьсот тысяч рублей 00 копеек) рублей. Источником финансового обеспечения реализации проекта являются средства гранта. ИП ФИО за счет грантовой поддержки планирует расширить свою деятельность и развивать животноводство в Республике Калмыкия.

Основные направления инвестиционных средств

Направление	Сумма, тыс. руб.	Источники финансирования, тыс. руб.	
		Грант	Собственные
Приобретение поголовья овец	1500,0	900,0	600,0
Всего расходов	1500,0	900,0	600,0

7.3. Расчет прибылей, убытков и денежных потоков.

Финансовый план представлен в таблице 11. При выручке от реализации 992,9 – 2304,6 тыс. рублей в год затраты составят от 727,5 тыс. рублей, а чистая прибыль от 1177,0 до 1405,4 тыс. рублей в год за 5 лет.

Таблица 11

План доходов и расходов по КФХ

тыс. рублей.

№	Показатели	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Итого
1	Выручка от реализации продукции	992,9	1979,6	2013,3	2165,9	2304,6	9456,3
2	Средства гранта	900,0	0	0	0	0	900,0
3	Затраты, Всего	1971,4	727,5	752,9	779,3	809,5	5040,6
4	В том числе: Приобретение с/х животных	1500,0	0	0	0	0	1500,0
5	Производственные	471,4	511,5	536,9	563,3	593,5	2676,6
6	Финансовые затраты	0	216,0	216,0	216,0	216,0	864,0
7	Валовая прибыль	0	1252,1	1260,4	1386,6	1495,1	5315,7
8	ЕСХН 6%	0	75,1	75,6	83,2	89,7	318,9

9	Чистая прибыль	0	1177,0	1184,8	1303,4	1405,4	4996,8
10	Рентабельность, %	0	59,4	58,8	60,2	61,0	52,8

Прибыльная работа крестьянского (фермерского) хозяйства обеспечит положительный баланс денежных средств во все годы производственной деятельности, за исключением первого года по проекту (табл.12).

Таблица 12.

Баланс денежных средств КФХ

тыс. рублей.

Показатели	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Итого
А) формирование доходов						
Выручка от реализации	992,9	1979,6	2013,3	2165,9	2304,6	9456,3
Средства гранта	900,0	0	0	0	0	900,0
Итого доходов	1892,9	1979,6	2013,3	2165,9	2304,6	10356,3
Б) формирование расходов						
В том числе: Приобретение с/х животных	1500,0	0	0	0	0	1500,0
Производственные	471,4	511,5	536,9	563,3	593,5	2676,6
Заработная плата работников	0	216,0	216,0	216,0	216,0	864,0
Итого расходов	1971,4	727,5	752,9	779,3	809,5	5040,6
Выплаты из прибыли ЕСХН	0	75,1	75,6	83,2	89,7	318,9
Всего расход денежных средств	1971,4	802,6	828,5	862,5	899,2	5359,5
Сальдо денежных потоков	0	1177,0	1184,8	1303,4	1405,4	4996,8

Имея материально-техническую базу, опыт работы в сельскохозяйственном производстве и финансовую поддержку, крестьянское фермерское хозяйство в течение 5 лет станет стабильным и приносящим доход.

8. Оценка рисков проекта.

Как правило, одна из причин рисков в животноводстве возникает в хозяйствах при снижении уровня резистентности организма животных, при нарушении правил их кормления и содержания, недостаточном и несвоевременном проведении ветеринарно-санитарных мероприятий.

Риски в основном связаны с погодными условиями, остальные риски минимальны, так как помощники хозяйства из числа семейного подряда имеют опыт работы в животноводстве, планируется мониторинг конъюнктуры рынка для принятия оптимальных решений.

В Калмыкии издавна есть проблема - дефицит воды, в связи с этим строительство объектов водоснабжения должно являться одним из направлений развития КФХ.

Для снижения уровня рисков в заболеваниях животных необходимо правильно оценивать отрицательное воздействие различных неблагоприятных факторов на организм животных и вовремя предотвращать проявление болезней, используя последние достижения науки и передового опыта.

Несомненно, что для КРС и овец время отела является самым важным событием года, поэтому большая роль отводится шестинедельному периоду перед отелом, поскольку от него зависит количество живорожденных телят, ягнят и их выживание.

Основные препятствия (риски), способные помешать реализации проекта:

- Отсутствие финансирования реализации проекта;
- Увеличение уровня инфляции;
- Увеличение стоимости материально-технических ресурсов.