

Бизнес-план

на получение гранта по программе «Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Республике Татарстан на 2015-2017 годы»

Сельскохозяйственный Потребительский Снабженческий Сбытовой Кооператив

Наименование представляемого проекта:

«Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации по переработке молока и реализации молочной продукции»

Дата 13 апреля 2016г.

Содержание, обоснование сроков и стоимости проекта приведено в прилагаемых документах. Достоверность представленной информации гарантируем.

1. РЕЗЮМЕ

«Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации по переработке молока и реализации молочной продукции»

Основная информация о кооперативе:

Полное наименование: Сельскохозяйственный Потребительский Снабженческий Сбытовой Кооператив

Дата регистрации: 25.03.2010 г.

Краткое резюме председателя кооператива:

Дата рождения: 25.01.1980 г.

Место рождения: д. Торыш Муслюмовского района Республики Татарстан

Образование: Высшее (КГСХА – агроном)

Стаж работы в сельском хозяйстве: 17 лет

Основной вид экономической деятельности:

51.33.1 – Оптовая торговля молочными продуктами

2. ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

«Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации по переработке молока и реализации молочной продукции»

Цель проекта

Сельскохозяйственный Потребительский Снабженческий Сбытовой Кооператив планирует заниматься переработкой молока и производством молочной продукции на территории Муслумовского района Республики Татарстан в с. Тойгильдино.

Для реализации данного проекта планируется разместить в имеющемся здании в с. Тойгильдино цех по переработке молока с целью производства молочных продуктов.

Площадь здания составляет 172,4 кв. м, площадь земельного участка под зданием и прилегающей территории – 2 329 кв. м. Здание и земельный участок находятся в собственности СХПССК. Рядом расположен собственный молокоприемный пункт, также имеется магазин в с. Муслумово площадью 281,1 кв. м, в котором будет осуществляться реализация продукции.

У СХПССК имеется транспорт для доставки сырья и продукции (более 10 ед.), лаборатория для определения качества молока.

В рамках проекта предполагается закупить оборудование для переработки молока и производства молочных продуктов мощностью до 20 тонн/сутки.

Приобретение, доставку и монтаж оборудования планируется завершить к концу 2016 года. Запуск производства молочных продуктов запланирован на январь 2017 года.

На данный момент СХПССК занимается сбором молока у населения, фермеров Муслумовского, Сармановского, Азнакаевского, Мензелинского, Альметьевского районов Республики Татарстан, Бакалинского района Республики Башкортостан. Объем собираемого молока составляет 40 тонн в сутки. Затем молоко фильтруется, охлаждается и развозится по молочным комбинатам – на Бугульминский молкомбинат, Кунгурский молкомбинат (Пермский край), Увимский молкомбинат (Удмуртия).

В рамках данного проекта СХПССК планирует часть собираемого молока направлять на переработку с целью производства фасованных молочных продуктов. К реализации предусмотрены следующие молочные изделия – молоко пастеризованное жирностью 2,5% и 3,2%, кефир, сметана, творог.

Таблица 1

План производства и реализации продукции

По годам	Наименование продукции	Количество в сутки, тонн	Объем валовой продукции, тонн	Объем товарной продукции, тонн	Цена, тыс. руб./ тонн	Выручка от реализации, тыс. руб.
2017 г.	Молоко пастеризованное 2,5%	2,1	756,0	756,0	29	21924,0
	Молоко пастеризованное 3,2%	2,1	756,0	756,0	31	23436,0
	Творог	0,7	252,0	252,0	205	51660,0
	Сметана	0,7	252,0	252,0	105	26460,0
	Кефир	1,4	504,0	504,0	33	16632,0
2018 г.	Молоко пастеризованное 2,5%	3,0	1080,0	1080,0	29	31320,0
	Молоко пастеризованное 3,2%	3,0	1080,0	1080,0	31	33480,0
	Творог	1,0	360,0	360,0	205	73800,0
	Сметана	1,0	360,0	360,0	105	37800,0
	Кефир	2,0	720,0	720,0	33	23760,0

План производства и реализации продукции

По годам	Наименование продукции	Количество в сутки, тонн	Объем валовой продукции, тонн	Объем товарной продукции, тонн	Цена, тыс. руб./ тонн	Выручка от реализации, тыс. руб.
2019 г.	Молоко пастеризованное 2,5%	3,6	1296,0	1296,0	29	37584,0
	Молоко пастеризованное 3,2%	3,6	1296,0	1296,0	31	40176,0
	Творог	1,2	432,0	432,0	205	88560,0
	Сметана	1,2	432,0	432,0	105	45360,0
	Кефир	2,4	864,0	864,0	33	28512,0
2020 г.	Молоко пастеризованное 2,5%	4,5	1620,0	1620,0	29	46980,0
	Молоко пастеризованное 3,2%	4,5	1620,0	1620,0	31	50220,0
	Творог	1,5	540,0	540,0	205	110700,0
	Сметана	1,5	540,0	540,0	105	56700,0
	Кефир	3,0	1080,0	1080,0	33	35640,0
2021 г.	Молоко пастеризованное 2,5%	6,0	2160,0	2160,0	29	62640,0
	Молоко пастеризованное 3,2%	6,0	2160,0	2160,0	31	66960,0
	Творог	2,0	720,0	720,0	205	147600,0
	Сметана	2,0	720,0	720,0	105	75600,0
	Кефир	4,0	1440,0	1440,0	33	47520,0
	ИТОГО:	х	х	х	х	1281024

В данном бизнес-плане не рассматривается текущая деятельность кооператива по сбору молока и реализации охлажденного молока.

Планируемый объем реализации пастеризованного молока вырастет с 1512 тонн в 2017 году до 4320 тонн к 2021 году при средней цене от 29 рублей до 31 рубля за 1 л (в зависимости от жирности молока – 2,5% или 3,2%).

Планируемый объем реализации творога вырастет с 252 тонн в 2017 году до 720 тонн к 2021 году при средней цене 205 рублей за 1 кг.

Планируемый объем реализации сметаны вырастет с 252 тонн в 2017 году до 720 тонн к 2021 году при средней цене 105 рублей за 1 кг.

Планируемый объем реализации кефира вырастет с 504 тонн в 2017 году до 1440 тонн к 2021 году при средней цене 33 рубля за 1 л.

Реализовывать продукцию планируется торговым сетям в Муслюмово, Набережных Челнах, Альметьевске, Сарманово и населению через собственный магазин в с. Муслюмово. Доставлять продукцию СХПССК будет самостоятельно – для этих целей имеется транспорт.

Объем ежегодной выручки кооператива от данного проекта (без учета реализации сырого молока) может достичь к 2021 году 400 320 тыс. руб. (в 2017 году – 140 112 тыс. руб.).

Цель проекта – создание окупаемого производства по переработке молока. Приобретение необходимого оборудования для производства молочных продуктов позволит расширить сферы деятельности кооператива, увеличить ассортимент продукции, улучшить материально-техническую базу кооператива, а также развить сельскохозяйственную потребительскую кооперацию на юго-востоке РТ.

Реализация проекта создаст 12 новых постоянных рабочих мест, обеспечит население и торговые сети Республики Татарстан вкусной и свежей молочной продукцией собственного производства.

3. ФИНАНСОВАЯ ЧАСТЬ ПРОЕКТА

«Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации по переработке молока и реализации молочной продукции»

Таблица 2

Затраты по годам за срок реализации проекта по СХПССК

№ п/п	Наименование	Сумма по годам, тыс. руб.						
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	ИТОГО
1	Сырье - всего:	0	118 680	169 514	203 437	254 272	338 929	1 084 832
	сырье, ингредиенты	0	113 794	162 564	195 076	243 845	325 127	1 040 407
	закваска	0	428	611	733	916	1 222	3 910
	упаковка	0	4 158	5 940	7 128	8 910	11 880	38 016
	зап.части, расходные материалы	0	300	400	500	600	700	2 500
2	Коммунальные платежи:	0	1 290	1 530	1 770	1 890	2 010	8 490
	-электроэнергия	0	1 080	1 320	1 560	1 680	1 800	7 440
	водоснабжение	0	0	0	0	0	0	0
	канализация	0	60	60	60	60	60	300
	газ	0	150	150	150	150	150	750
3	Заработная плата	160	1 920	1 920	1 920	1 920	1 920	9 760
	в т.ч. начисленная	160	1 920	1 920	1 920	1 920	1 920	9 760
4	Обслуживание кредитов и займов	0	0	0	0	0	0	0
5	Аренда	0	0	0	0	0	0	0
6	Налоговые отчисления	0	1 473	2 355	2 927	3 811	5 317	15 883
	Отчисления в ПФ РФ	35	422	422	422	422	422	2 147
	Отчисления в ФФОМС РФ	8	98	98	98	98	98	498
7	Прочие расходы, из них:	0	900	1 050	1 200	1 450	1 700	6 300
	транспортные расходы (ГСМ)	0	600	700	800	1 000	1 200	4 300
	реклама	0	100	100	100	100	100	500
	прочие затраты	0	200	250	300	350	400	1 500
8	Итого затрат:	203	124 783	176 890	211 775	263 863	350 396	1 127 911
9	Итого выручка	0	140 112	200 160	240 192	300 240	400 320	1 281 024
10	Грант	14 927	0	0	0	0	0	14 927
11	Чистая прибыль / чистый убыток	-203	13 256	21 197	26 344	34 303	47 851	142 747
12	Рентабельность, %	-	9%	11%	11%	11%	12%	11%

В 2016 году текущие затраты по данному проекту формируются с декабря. В целях правильной оценки проекта текущая деятельность кооператива по сбору и реализации молока в данном бизнес-плане не отражена.

Детально текущие расходы описаны в п.4 «Производственный (организационный) план».

**Проект плана расходов
на развитие материально-технической базы кооператива СХПССК**

№ п/п	Наименование статьи затрат	Наименование приобретений	Кол- во	Цена, руб.	Источники финансирования, тыс. руб.		
					Всего	в том числе	
						Грант (60 процентов)	Собственные средства (40 и более процентов)
2	Приобретение и монтаж оборудования и техники для производственных зданий, строений, помещений и цехов	Резервуар молокоприемный с тензометрическим взвешиванием молока В1-ОПВ-1,0	1	256 800	256,8	154,1	102,7
		Фильтр для тонкой очистки молока, 10 куб.м/час	1	52 265	52,3	31,4	20,9
		Установка теплообменная пластинчатая ВГ-10-О	1	263 600	263,6	158,2	105,4
		Сепаратор-молокоочиститель Ж5- Плава-ОО-10	1	2 260 390	2 260,4	1 356,2	904,2
		Насос центробежный ОНЦ1-12,5/32	2	61 454	122,9	73,7	49,2
		Насос центробежный ОНЦ1-6,3/20	2	48 073	96,1	57,7	38,5
		Насос центробежный ШНК15-2 (НРМ- 2)	1	97 562	97,6	58,5	39,0
		Емкость для хранения молока РВГ- 0300-02-В исп.20	2	584 000	1 168,0	700,8	467,2
		Универсальный емкостной аппарат РВГ-0100-03-В исп.20	2	476 000	952,0	571,2	380,8
		Универсальный емкостной аппарат РВГ-0300-03-В исп.20	1	672 000	672,0	403,2	268,8
		Универсальный емкостной аппарат РВГ-0063-03-В исп.20	2	450 000	900,0	540,0	360,0
		Установка теплообменная пластинчатая ВГ-3-МПОУ	1	3 642 000	3 642,0	2 185,2	1 456,8
		Гомогенизатор ГМ-2,5/20 М1	1	1 605 000	1 605,0	963,0	642,0
		Сепаратор-сливкоотделитель Ж5- ОСЦП-3	1	2 264 000	2 264,0	1 358,4	905,6
		Автомат розлива и упаковки молочных продуктов АО-111-03	1	507 623	507,6	304,6	203,0
		Поршневой компрессор КЗ, 2 куб.м/мин	1	240 000	240,0	144,0	96,0
		Установка подготовки ледяной воды АКХ-5700	1	4 408 826	4 408,8	2 645,3	1 763,5
		Парогенераторная установка модульного типа ПГУ 500	1	1 849 000	1 849,0	1 109,4	739,6
		Установка одноконтурной централизованной мойки ВГ-1-СИП- 10	1	2 254 000	2 254,0	1 352,4	901,6
		Автомат дозированной фасовки "Пастпак Р"	1	371 500	371,5	222,9	148,6
		Х/камера КХН-67,07	1	445 517	445,5	267,3	178,2
		Холодильная машина MGS425S	1	340 500	340,5	204,3	136,2
		Ванна для самопрессования творога М=200 кг	1	108 920	108,9	65,4	43,6
Итого по статье		*	*	24 878,6	14 927,1	9 951,4	
Всего расходов		х	х	24 878,6	14 927,1	9 951,4	

Общая стоимость данного проекта составляет 24 878,6 тыс. рублей, в том числе 14 927,1 тыс. руб. – грант, 9 951,4 тыс. руб. - собственные средства СХПССК

Государственную поддержку для развития сельскохозяйственной потребительской кооперации планируется потратить на приобретение необходимого оборудования по переработке молока и производства молочных продуктов.

Данное оборудование позволит кооперативу не только перерабатывать собираемое молоко, но и разливать, упаковывать молочные продукты, хранить продукцию в необходимых условиях.

Поставщиком приобретаемого оборудования выбрана компания ООО «Комплект Сервис» (Ульяновская область, г. Димитровград).

Сельскохозяйственный Потребительский Снабженческий Сбытовой Кооператив находится на упрощенной системе налогообложения («доходы минус расходы» - 10%). Сумма планируемых налоговых поступлений от данного проекта (без учета страховых взносов) за анализируемый период составит 15 883 тыс. руб.

Начало проекта – май-июнь 2016 г.

4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ (ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ) ПЛАН

«Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации по переработке молока и реализации молочной продукции»

СХПССК в рамках данного проекта планирует перерабатывать часть собираемого молока и производить фасованную молочную продукцию – пастеризованное молоко жирностью 2,5% и 3,2%, творог, сметану, кефир.

Данное производство по выпуску молочной продукции планируется запустить к январю 2017 года.

Максимальная производительность цеха – 20 тонн готовой продукции в сутки.

В 2017 году запланирован выпуск 7 тонн в сутки готовой продукции, в 2018 году - 10 тонн в сутки, в 2019 году - 12 тонн в сутки, в 2020 году - 15 тонн в сутки, в 2021 году - 20 тонн в сутки. Количество расчетных дней в году – 360.

Около 60% от объема молочной продукции в натуральном выражении составляет реализация пастеризованного молока, 20% - кефира, 10% - сметаны, 10% - творога.

Наличие холодильных установок позволит хранить продукцию в необходимых условиях.

Планируемый объем реализации пастеризованного молока вырастет с 1512 тонн в 2017 году до 4320 тонн к 2021 году (соотношение молока жирностью 2,5% и 3,2% - 50%/50%).

Планируемый объем реализации творога вырастет с 252 тонн в 2017 году до 720 тонн к 2021 году.

Планируемый объем реализации сметаны вырастет с 252 тонн в 2017 году до 720 тонн к 2021 году.

Планируемый объем реализации кефира вырастет с 504 тонн в 2017 году до 1440 тонн к 2021 году.

Цена пастеризованного молока жирностью 2,5% составит 29 руб./л, пастеризованного молока жирностью 3,2% – 31 руб./л, творога – 205 руб./кг, сметаны – 105 руб./кг, кефира – 33 руб./л.

Молочная продукция является товаром повседневного спроса, поэтому находит широкий спрос у населения и торговых сетей РТ. Кооператив намерен реализовывать продукцию высокого качества по доступным ценам. Производство молочной продукции вблизи потребителей позволит сэкономить на транспортных издержках. Конкуренты – крупные молочные комбинаты юго-востока РТ, производители близ лежащих регионов России. Доля на рынке и уровень влияния на отрасль – незначительные.

Реализовывать продукцию планируется торговым сетям в Муслюмово, Набережных Челнах, Альметьевске, Сарманово и населению через собственный магазин в с. Муслюмово. Доставлять продукцию СХПССК будет самостоятельно – для этих целей имеется транспорт.

Для достижения запланированных результатов необходимо бесперебойное обеспечение производства основным сырьем – молоком.

На данный момент СХПССК занимается сбором молока у собственных членов кооператива, населения, фермеров Муслюмовского, Сармановского, Азнакаевского, Мензелинского, Альметьевского районов Республики Татарстан, Бакалинского района Республики Башкортостан. Объем

собираемого молока составляет 40 тонн в сутки, в дальнейшем объемы собираемого молока будут расти.

Для производства 1 кг пастеризованного молока необходимо 1,032 кг сырого молока, для производства 1 кг кефира – 1 кг сырого молока, для производства 1 кг сметаны – 8,772 кг сырого молока, для производства 1 кг творога – 6,803 кг сырого молока. Цифры могут изменяться в зависимости от жирности молока-сырья и жирности готовой продукции.

Цена собираемого молока в среднем за год составит 19 руб./л.

Для производства некоторых молочных продуктов (творога, сметаны, кефира) будет закупаться заквасочные культуры. На 1 тонну готовой продукции затраты на закваску составят 424,23 руб.

Затраты на упаковку (пакет, пленка, этикетка) составят 1,5 руб. на 1 кг молока, кефира, сметаны, 3 руб. – на 1 кг творога.

Затраты на электроэнергию составят 90-150 тыс. руб. в месяц по мере увеличения производства продукции, затраты на газоснабжение – 150 тыс. руб. в год, на канализацию – 5 тыс. руб. в месяц, затраты на водоснабжение не предусмотрены – собственная скважина.

Затраты на ГСМ (транспортные расходы на доставку продукции, сырья) составят до 1 200 тыс. руб. в год по мере увеличения объемов продукции, на запчасти, расходные материалы для оборудования, транспорта – до 700 тыс. руб. ежегодно по мере увеличения износа. Прочие затраты составляют до 400 тыс. руб. в год. Запланированы затраты на рекламу продукции – 100 тыс. руб. в год.

Планируемый штат данного производства – 12 новых постоянных работников. Штатное расписание нового производства представлено ниже.

Штатное расписание цеха по производству молочной продукции

Наименование	Кол-во, чел.	Оклад в месяц, руб.	Годовой ФОТ, руб.
Технолог	1	20 000	240 000
Лаборант	1	14 000	168 000
Операторы	3	16 000	576 000
Упаковщик	1	12 000	144 000
Весовщик	1	8 000	96 000
Водитель	2	15 000	360 000
Грузчик-разнорабочий	2	10 000	240 000
Уборщица	1	8 000	96 000
ИТОГО	12	х	1 920 000

Данное штатное расписание не включает в себя работников, уже работающих в кооперативе по сбору и реализации сырого молока.

Обязанности работников на производстве:

✓ технолог осуществляет организацию производства молока и молочных продуктов, осуществляет контроль качества сырья, вспомогательных материалов, готовой продукции;

✓ лаборант проводит отбор проб сырья и готовой продукции, лабораторные исследования, контролирует технологические параметры при производстве и хранении готовой молочной продукции;

- ✓ оператор занимается подготовкой сырья, производством продукции, следит за работой оборудования;
- ✓ упаковщик занимается фасовкой готовой продукции;
- ✓ весовщик следит за соблюдением заявленным нормативам веса готовой продукции, сырья;
- ✓ водитель занимается доставкой сырья и транспортировкой готовой продукции в торговые сети, магазин;
- ✓ грузчик выполняет разгрузочно-погрузочные работы, вспомогательные работы по производству;
- ✓ уборщица занимается уборкой помещения, мойкой оборудования, инвентаря.

5. ВОЗМОЖНЫЕ РИСКИ РЕАЛИЗАЦИИ БИЗНЕС-ПЛАНА

«Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации по переработке молока и реализации молочной продукции»

Тип риска Идентификация	Возможные негативные последствия	Меры профилактики и минимизации	Экспертная оценка
Начальная стадия Риск согласованности	Недостаток средств финансирования Потеря поставщика.	Государственная поддержка проекта, финансовые гарантии, собственные (привлеченные) средства.	Средний уровень риска.
Подготовительная стадия Риск организации производства по фактору времени	Несвоевременная организация работ	Заключение договоров с четким графиком работ по поставке и монтажу оборудования. Введение штрафных санкций за несвоевременное исполнение договоров	Средний уровень риска. Поставщик оборудования уже определен. Заключение договоров с четкими сроками поставки. Поставку и монтаж оборудования планируется завершить до конца 2016 года.
Риск организации производства по фактору стоимости	Изменения в стоимости необходимых инвестиционных вложений, может привести к росту необходимости в собственных и заемных ресурсах.	Заключение всех договоров до начала непосредственной реализации проекта.	Невысокий риск. Расходы просчитаны, имеющийся опыт в сельском хозяйстве и гос. поддержка также влияют в сторону минимизации риска.
Стадия функционирования Технический риск в процессе производства	Нарушение работы оборудования, инфраструктурной сети (транспорт, электричество и прочее) может привести к потере, снижению объемов переработки.	Профилактика состояния оборудования, сетей.	Средний риск. Поддержанию рабочего состояния оборудования и инфраструктуры уделяется значительное внимание деятельности кооператива.
Риск предметов	Несвоевременное	Заключение	Риск низкий, т.к.

Тип риска Идентификация	Возможные негативные последствия	Меры профилактики и минимизации	Экспертная оценка
труда в процессе переработки	поступление или непоступление сырья, материалов, ингредиентов.	договоров на поставку сырья.	СХПССК уже много лет занимается сбором молока — сформирован перечень постоянных поставщиков. Потребность в сырье частично покрывается за счет продукции собственных членов кооператива.
Риск готовой продукции	Несвоевременная отгрузка или несоответствующее качество продукции, что влечет снижение цены на продукцию.	Соблюдение рецептуры и технологии производства продукции. Выполнение всех норм санитарно — эпидемиологическо- го контроля за деятельностью цеха по переработке молока.	Риск по качеству достаточно значим, тем более что проект предусматривает реализацию продукции высокого качества, однако при соблюдении всех норм влияние минимально. Для доставки продукции имеется транспорт. Для хранения продукции в необходимых условиях приобретается холодильное оборудование.
Риск отсутствия рынка сбыта	Риск отсутствия рынка сбыта связан с уровнем востребованности продукции предприятия и уровнем конкуренции.	Спрос на данную продукцию не надо создавать и не нужно продвигать товар — идею на рынок.	Средний риск. Молочные изделия являются товарами повседневного спроса и пользуются большим спросом у населения и торговых сетей.
Политический риск	Резкие изменения политики могут	Резкие изменения политики могут иметь непредсказуемые последствия почти в	

Тип риска Идентификация	Возможные негативные последствия	Меры профилактики и минимизации	Экспертная оценка
	иметь непредсказуемые последствия почти в любой сфере деятельности.	любой сфере деятельности. Татарстан на сегодня является одним из стабильных регионов России в политическом и социально - экономическом отношении и неизменно, входит в десятку наименее рискованных регионов России, поэтому действующие в республике законодательные и нормативные документы позволяют вести предпринимательскую деятельность с минимальным риском. Инвестиционный рейтинг региона – 2В, что означает средний потенциал – умеренный риск. Среди регионов России по инвестиционному риску республика занимает 4-е место, по инвестиционному потенциалу – 8-е место.	
Финансовый риск Он включает в себя как макроэкономические риски, так и микроэкономические	<p>К макроэкономическим относятся инфляционный риск, валютный, риск изменения процентной ставки, снижения покупательной способности населения.</p> <p>Согласно базовому варианту прогноза МЭР РФ среднегодовая цена на нефть Urals в 2016 году составит 50 долларов США за баррель, в 2017 году - 52 доллара США за баррель, в 2018 году - 55 долларов США за баррель. В 2016 году ожидается снижение стоимости экспортируемого газа в страны дальнего зарубежья относительно уровня 2015 года, в том числе в связи с усилением конкуренции на европейских газовых рынках. В социальной сфере базовый вариант предусматривает повышение уровня жизни населения на основе умеренного увеличения социальных обязательств государства и бизнеса. Потребительский спрос будет, с одной стороны, ограничиваться сдержанной динамикой доходов населения, с другой - поддерживаться постепенным оживлением потребительского кредитования. Рост ВВП в 2016 году прогнозируется на уровне 0,7%, в дальнейшем, по мере восстановления инвестиционного и потребительского спроса, темпы роста экономики повысятся до 1,9% в 2017 году и до 2,4% в 2018 году.</p> <p>Несмотря на сложности, с которыми столкнулись сельхозтоваропроизводители в условиях нестабильной макроэкономической ситуации, появившаяся возможность ускоренного импортозамещения вследствие действующего эмбарго придало импульс агропромышленному комплексу динамично наращивать объемы выпускаемой продукции и</p>		

Тип риска Идентификация	Возможные негативные последствия	Меры профилактики и минимизации	Экспертная оценка
	<p>использовать потенциал замещения выпадающих объемов импорта собственной продукцией. В 2015 году рост производства продукции сельского хозяйства, по оценке, составит 1,4% к 2014 году, пищевой промышленности - 1,9%. Индекс производства продукции сельского хозяйства в 2018 году по сравнению с уровнем 2014 года составит по базовому сценарию 107,9%, пищевой промышленности - 109,3%.</p> <p>На развитие подотрасли животноводства в среднесрочной перспективе будут оказывать влияние введенные контрсанкции, которые способствуют импортозамещению в отрасли. При этом рост в основном обеспечивается за счет наращивания производства в мясном подкомплексе.</p> <p>Наиболее проблемной является подотрасль производства молока, находящаяся в последние годы в стагнации. К основным причинам, тормозящим развитие отрасли, следует отнести низкую степень перевооружения и модернизации молочных комплексов, слабую инвестиционную привлекательность молочного животноводства в большинстве регионов, низкую конкурентоспособность молока-сырья по отношению к импортному, значительную долю личных подсобных хозяйств в общей структуре производства молока (в первой половине 2015 г. - 44,2%, в 2014 г. - 45,7%), рост объемов выпуска молокосодержащей и фальсифицированной молочной продукции.</p> <p>При этом среди положительных моментов отмечается рост доли корпоративного сектора и продолжающаяся консолидация отрасли, где предприятия объединяются в союзы (кооперативы), которые могут отстаивать общие интересы перед переработчиками. Однако в связи с высокой капиталоемкостью и длительными сроками окупаемости проектов, а также неуверенности предпринимателей в стабильности государственной поддержки, темпы развития в среднесрочной перспективе будут на низком уровне. По оценке Минэкономразвития России, рост производства сырого молока в 2018 году составит 1,7% к 2014 году.</p> <p>С момента вступления запрета на ввоз молочных продуктов отмечается рост загрузки отечественных перерабатывающих компаний и активный спрос с их стороны на российское сырье взамен импортного, неконкурентоспособного по цене. Заметно сокращается доля импорта молока и молочных продуктов в ресурсах. К 2018 году, по оценке, она составит 18,5% против 21,5% в 2014 году. К 2018 году темп роста производства сыра и продуктов сырных ожидается на уровне 112,5% относительно 2014 года, масла сливочного - 107,3%.</p>		

Тип риска Идентификация	Возможные негативные последствия	Меры профилактики и минимизации	Экспертная оценка
	<p>В 2017 - 2018 гг. основными драйверами позитивных перемен в розничной торговле станут рост денежных доходов населения, снижение инфляционного давления, расширение кредитования банками покупок населением товаров длительного пользования. Коррективы в потребительской модели поведения домашних хозяйств по использованию денежных доходов будут способствовать росту потребительского спроса со стороны домашних хозяйств.</p> <p>В последние годы домашние хозяйства значительно увеличили расходы на питание вне дома. В среднесрочной перспективе динамика оборота общественного питания сохранит положительный тренд. Ожидается, что к 2018 году оборот общественного питания по сравнению с 2015 годом увеличится на 5,8%.</p> <p>Прогнозируется снижение инфляции за годовой период с 12,2% в 2015 году до 6,4% в 2016 году. Среднегодовой рост в 2016 году понизится более чем вдвое - с 15,4% в 2015 году до 7,4% в 2016 году. В начале 2016 г. инфляция будет снижаться медленнее, чем ожидалось, и в I квартале 2016 г. будет находиться в диапазоне 8,3-8,5% в среднем за квартал (в годовом выражении). К концу I квартала 2016 г. снижение инфляции станет более ощутимым. В 2017 и 2018 годах инфляция продолжит свое замедление до 6 и 5,1% (среднегодовой рост прогнозируется на уровне 5,8 и 5,5% соответственно).</p> <p>Прогнозные данные приведены по данным МЭР РФ (http://www.economy.gov.ru)</p>		

6. ЭФФЕКТИВНОСТЬ ПРОЕКТА

Прогноз (отчет) о доходах и расходах

Тыс. рублей

№ п/п	Показатели	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1.	Выручка (продажи)	0	140 112	200 160	240 192	300 240	400 320
2.	Себестоимость продаж (расходы), всего (сумма строк 2.1-2.5) в том числе:	203	125 384	176 608	210 921	262 125	347 152
2.1.	Материальные расходы (приобретение ингредиентов, сырья, упаковки)	0	118 380	169 114	202 937	253 672	338 229
2.2.	Расходы на оплату труда (наемных работников)	160	1 920	1 920	1 920	1 920	1 920
2.3.	Отчисления на социальные нужды (ПФ РФ и ФФОМС наемных работников)	43	520	520	520	520	520
2.4.	Амортизационные отчисления	0	2 073	2 073	2 073	2 073	2 073
2.5.	Прочие расходы, всего (сумма строк 2.5.1-2.5.7) в том числе:	0	2 490	2 980	3 470	3 940	4 410
2.5.1.	Услуги сторонних организаций	0	1 490	1 780	2 070	2 240	2 410
2.5.2.	Транспортные расходы (ГСМ)	0	600	700	800	1 000	1 200
2.5.3.	Расходы на оплату процентов по полученным кредитам	0	0	0	0	0	0
2.5.4.	Расходы на рекламу и представительские расходы	0	100	100	100	100	100
2.5.5.	Расходы на страхование						
2.5.6.	Расходы на ремонт, зачасти	0	300	400	500	600	700
3.	Валовая прибыль/убыток (доход до налогообложения) (строка 1 – строка 2)	-203	14 728	23 552	29 271	38 115	53 168
4.	Налоговые выплаты (УСН-10%)	0	1 473	2 355	2 927	3 811	5 317
5.	Чистая прибыль (чистый доход)	-203	13 256	21 197	26 344	34 303	47 851
6.	Использование чистой прибыли (чистого дохода):						
6.1.	На расширение производства / накопление	0	6 628	10 598	13 172	17 152	23 925
6.2.	На распределение / потребление	0	6 628	10 598	13 172	17 152	23 925

В 2016 году расчеты велись с декабря, когда начнется пуско-наладка оборудования, наем персонала и т.д.

Сельскохозяйственный Потребительский Снабженческий Сбытовой Кооператив находится на упрощенной системе налогообложения («доходы минус расходы» - 10%).

Прогноз (отчет) о движении денежных средств

Тыс. рублей

№ п/п	Показатели	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1.	Средства на начало года (отчетного периода)	0	0	8 701	21 372	36 617	55 842
2.	Приход денежных средств, всего (сумма строк 2.1-2.5) в том числе:	25 082	140 112	200 160	240 192	300 240	400 320
2.1.	Государственная поддержка	14 927					
2.2.	Собственные средства	10 154					
2.3.	Выручка (продажи)	0	140 112	200 160	240 192	300 240	400 320
2.4.	Полученные кредиты банков						
2.5.	Прочие поступления						
3.	Расход денежных средств, всего в том числе:	25 082	131 411	187 488	224 947	281 015	374 321
3.1.	Организационные расходы						
3.2.	Приобретение оборудования, инструментов	24 879					
3.3.	Приобретение нематериальных активов						
3.4.	Оплата сырья, материалов, товаров (ингредиентов, упаковки)	0	118 380	169 114	202 937	253 672	338 229
3.5.	Расходы на оплату труда (наемных работников)	160	1 920	1 920	1 920	1 920	1 920
3.6.	Отчисления на социальные нужды (ПФ РФ и ФФОМС наемных работников)	43	520	520	520	520	520
3.7.	Услуги сторонних организаций	0	1 490	1 780	2 070	2 240	2 410
3.8.	Транспортные расходы (ГСМ)	0	600	700	800	1 000	1 200
3.9.	Расходы на оплату процентов по полученным кредитам	0	0	0	0	0	0
3.10.	Расходы на рекламу и представительские расходы	0	100	100	100	100	100
3.11.	Расходы на страхование						
3.12.	Расходы на ремонт, запчасти	0	300	400	500	600	700
3.13.	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0
3.14.	Налоговые выплаты	0	1 473	2 355	2 927	3 811	5 317
3.15.	Сумма средств, изымаемых на личное потребление (из строки 6.2. Отчета о доходах и расходах)	0	6 628	10 598	13 172	17 152	23 925
4.	Увеличение (+), уменьшение (-) денежных средств (строка 2 – строка 3)	0	8 701	12 672	15 245	19 225	25 999
5.	Средства на конец года (отчетного периода) (строка 1 + строка 4)	0	8 701	21 372	36 617	55 842	81 841

В пункте 2.2. отчета о движении денежных средств указаны собственные средства СХПССК необходимые для реализации проекта. Они включают собственные средства инициатора проекта, необходимые для покрытия первоначальных инвестиционных вложений на сумму 9 951,42 тыс. руб. (табл. 3), и на покрытие текущих затрат по проекту в связи с отсутствием выручки в 2016 г. – 203 тыс. руб.

В пункте 3.7 отчета о движении денежных средств указаны затраты на оплату коммунальных услуг, прочих затрат.

Расчет срока окупаемости проекта

Наименование показателей	Тыс. руб.					
	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1. Объем инвестиций (собственные средства, гос. поддержка)	25 082					
2. То же нарастающим итогом	25 082	25 082	25 082	25 082	25 082	25 082
3. Сумма чистой прибыли и накопленной амортизации	- 203	15 329	23 270	28 417	36 377	49 924
4. То же нарастающим итогом	- 203	15 125	38 395	66 813	103 189	153 113
5. Сальдо (4) – (2)	- 25 285	- 9 956	13 314	41 731	78 108	128 032

Для устранения двойного счета при окупаемости инвестиций накопленная амортизация добавляется к сумме чистой прибыли.

Срок окупаемости проекта составляет 2,1 года.

Средняя рентабельность проекта – 11%.