

«УТВЕРЖДАЮ»

Глава КФХ

« _____ » _____ 20 ____ г.

БИЗНЕС-ПЛАН

«Организация птицефермы на базе крестьянского (фермерского) хозяйства

Разработчик:

Организация дополнительного профессионального образования ассоциация
«Центр практического обучения специалистов сельского хозяйства Республики
Мордовия»

Саранск 2016

СОДЕРЖАНИЕ ПРОЕКТА

1. АННОТАЦИЯ
 2. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА
 3. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ
 4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН
 5. ПЛАН МАРКЕТИНГА
 6. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН
 7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН
 8. ОЦЕНКА ПРОЕКТНЫХ РИСКОВ
- ПРИЛОЖЕНИЯ

1. АННОТАЦИЯ

Название предприятия-инициатора проекта:

Крестьянское (фермерское) хозяйство _____

Адрес:

Телефон:

Электронная почта:

Руководитель предприятия:

Глава КФХ – _____

Данный бизнес-план претендует на включение в Целевую программу министерства сельского хозяйства РФ «Поддержка начинающих фермеров в Республике Мордовия на 2015-2017 годы и на период до 2020 года».

Соискатель претендует на получение гранта на развитие К(Ф)Х в сумме 1465605 руб.

Тип проекта:

организация производства продукции птицеводства

Суть предлагаемого проекта: ремонт производственного помещения, закупка оборудования в целях организации производства продукции птицеводства.

Реализация проекта позволит:

– увеличить ежегодный объем производства продукции птицеводства: 9,0 т. мяса индюков в убойном весе;

– создать дополнительные 3 рабочих места;

– увеличить занятость сельского населения;

– увеличить доходы сельского населения;

– обеспечить стабильное социально-экономическое развитие К(Ф)Х _____ на период 2016-2023 гг.

Общая стоимость проекта: 1628,45 тыс. руб., в том числе:

– 1465,605 - грант на развитие К(Ф)Х;

– 162,845 тыс. руб. – собственные средства _____

– **Срок окупаемости проекта:** 2 года.

Чистый приведенный доход (NPV): 2608,5 тыс. руб.

Индекс прибыльности (PI): 1,6.

Период времени, в течение которого актуальны исходные данные проекта: 3 мес.

Оценка рисков проекта: Коэффициент риска – 9%, что соответствует средней величине риска.

Основные показатели:

Расчеты произведены в ценах, сложившихся на апрель 2016 года, интегральные показатели рассчитаны для периода 120 месяцев. Бизнес-план подготовлен главой _____ крестьянского (фермерского) хозяйства

_____ и специалистами Организации
дополнительного профессионального образования ассоциация
«Центр практического обучения специалистов сельского хозяйства Республики
Мордовия».

Бизнес-план соответствует требованиям Постановления Правительства
Российской Федерации № 1470 от 22 ноября 1997 года, предъявляемым к
подобным документам.

2. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

Главная цель данного бизнес-плана – привлечение в К(Ф)Х _____ финансовых ресурсов, необходимых при осуществлении вышеуказанным предприятием проекта по организации производства продукции птицеводства в рамках Целевой программы министерства сельского хозяйства РФ «Поддержка начинающих фермеров в Республике Мордовия на 2015-2017 годы и на период до 2020 года»:

– грант на развитие К(Ф)Х.

В ходе реализации данного проекта предполагается провести следующие инвестиционные мероприятия:

1. Ремонт производственного помещения.

2. Закупка оборудования.

3. Подведение коммуникаций

Инициаторы проекта предполагают провести инвестиции за счет следующих источников: привлеченных средств (грант на создание и развитие К(Ф)Х), собственных средств _____

Общая стоимость проекта: 1628,45 тыс. руб., в том числе:

– 1465,605 - грант на создание и развитие К(Ф)Х;

– 162,845тыс. руб. – собственные средства

Срок окупаемости проекта: 2 года.

Грант на создание и развитие К(Ф)Х в сумме 1465605 руб. планируется использовать на строительство производственного помещения, подведение коммуникаций (водоснабжение, электроснабжение), закупку молодняка птицы и оборудования.

Собственные средства на сумму 162,845 тыс. руб. будут вложены в проект на софинансирование гранта.

Успешная реализация проекта обусловлена следующими обстоятельствами:

– получаемая в результате реализации проекта продукция птицеводства пользуется постоянным спросом со стороны покупателей республики;

– у претендента имеется опыт выращивания индюков на мясо;

– мясо индюков будет иметь высокие вкусовые качества, так как выращено в экологически чистых условиях.

– **Срок окупаемости проекта:** 2 года.

– **Чистый приведенный доход (NPV):** 2608,5 тыс. руб.

– **Индекс прибыльности (PI):** 1,6.

3. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Изначально птицеводство в России считалось семейным бизнесом. Птицу разводили на домашних приусадебных хозяйствах. Этим занималась почти каждая семья в сельской местности. Сегодня ситуация не изменилась, до сих пор гуси и утки приносят своим хозяевам стабильный доход.

В настоящее время возрождается интерес фермеров к такой замечательной домашней птице как индейка. Именно фермеры способны удовлетворить растущие потребности российских потребителей в мясе индейки, поскольку они есть во всех регионах, а их продукция пользуется повышенной популярностью среди населения.

Во многих странах мира население также с удовольствием потребляет продукты переработки индюшиного мяса. К примеру, в год в Канаде съедают 4,5 кг на человека, в США — 7,8 кг на человека, в Европе — 5,5 кг на человека. В России потребление индейки пока не превышает 300–400 грамм на душу населения. По статистике, потребность в индюшином диетическом мясе в среднем по России удовлетворяется менее чем на полпроцента. Российский рынок индюшатины практически не заполнен. То есть, рынок имеет огромный потенциал для развития.

Как утверждают сами птицеводы, пока рынок находится в самом низу, конкуренции практически нет. Доля индюшиного мяса на рынке Республики Мордовия составляет малую величину. Можно даже сказать, всю продукцию раскупают, пока она еще живет. Но производители ждут резкого подъема рынка вверх и увеличения объемов в разы.

Производство индюков является очень перспективной отраслью сельского хозяйства, во-первых, из-за инновационного характера производства и ненасыщенности рынка продукцией индюков и, во-вторых, из-за высокой рентабельности. Однако эти преимущества сегодня в значительной степени нивелируются вследствие неразвитости культуры потребления той же жирной печени, а также недостаточно квалифицированного подхода к построению системы бизнес-процессов в производстве и сбыте продукции индюководства.

В процессе реализации данного проекта в результате выхода на плановую мощность планируется ежегодно производить 9 т. мяса индюков в убойном весе.

4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Для производства продукции птицеводства в К(Ф)Х _____, расположенного в _____

имеется:

– животноводческие, производственные помещения (наименование и площадь кв.м.): овчарня саманная 150м², овчарня кирпичная 150м².

– сельскохозяйственная техника, прицепной инвентарь и оборудование: Трактор Т-40, трактор МТЗ-82, телега, УАЗ 469, УАЗ 52

– земли с/х назначения в аренде 11,6 га.

Сведения об имуществе приведены в Приложении А.

К(Ф)Х _____ планирует организовать птицеферму для производства продукции птицеводства и заниматься разведением домашней сельскохозяйственной птицы в Мордовии. В хозяйстве будут выращиваться индюки. Основное направление птицефермы – выращивание молодняка индюков; реализация взрослой птицы на мясо.

Закупка молодняка птицы в количестве 300 гол. планируется во втором квартале. Затем будет закупаться яйцо и в выводных инкубаторах будет получен молодняк индюков, который будет доращиваться в хозяйстве и реализовываться на мясо.

Оборот стада на период 2016-2023 годы представлен в Приложении Б. В 2017 г. предприятие выйдет на проектную мощность.

В результате реализации данного проекта К(Ф)Х _____ планирует выйти на следующие объемы производства (табл.4.1.)

Таблица 4.1 - Объем производства мяса индеек

| Показатель | Годы | | | | | | | |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Мясо индеек (в убойном весе), т. | 1,4 | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 9,0 |

Для обеспечения планируемой продуктивности необходимо качественное кормление. Расчет потребности в кормах по видам и половозрастным группам птицы представлен в Приложении Б.

В целях организации производственного процесса в рамках настоящего бизнес-плана предусмотрено создание 3 рабочих мест согласно штатному расписанию на период реализации бизнес - проекта представлен в Приложении В.

Расчет амортизационных отчислений выполнен с использованием линейного метода начисления амортизации в соответствии со сроком службы основных средств. Расчет затрат на производство и сбыт продукции выполнен на основе нормативов затрат на содержание птицы. Затраты на ветеринарные

услуги, страховые платежи, на воду вошли в статью «Прочие затраты». Результаты расчетов представлены в Приложении Г.

Для организации производства мяса индеек необходимо построить производственные помещения, подвести электричество и водоснабжение. Общий сметный расчет стоимости проекта за период 2016- 2017 г.г. (до выхода на проектную мощность) представлен в таблице 4.2.

Таблица 4.2 - Общий сметный расчет стоимости проекта

| Наименование | Ед. изм. | Количество | Цена, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | | |
|--|----------|------------|-----------------|------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | | | | Всего | Источник финансирования | |
| | | | | | Грант на создание и развитие К (Ф)Х | Собственные средства |
| Молодняк индюков (индюшата) | гол. | 300 | 333 | 100,0 | 90,0 | 10,0 |
| Строительство животноводческого помещения | | | | 700,0 | 630,0 | 70,0 |
| Подключение к животноводческому помещению инженерных коммуникаций: водоснабжение | | | | 116,600 | 104,940 | 11,660 |
| Подключение к животноводческому помещению инженерных коммуникаций: электричество | | | | 82,5 | 74,250 | 8,250 |
| Приобретение выводных инкубаторов ИЛЕ 0,5 М | шт. | 1 | 60 | 60,0 | 54,0 | 6,0 |
| Вентиляционное оборудование | шт. | 1 | 132 | 132 | 118,8 | 13,2 |
| Тепловые газовые пушки Ball BNG-20-8 | шт. | 1 | 45,0 | 45,0 | 40,5 | 4,5 |
| Холодильная камера BERK32 | шт. | 1 | 122,7 | 122,7 | 110,43 | 12,27 |
| Пероципальная машина NT-600 | шт. | 1 | 44,55 | 44,550 | 40,095 | 4,455 |
| Кормушки | шт. | | 44,0 | 44,0 | 39,6 | 4,4 |
| Разделочный стол | шт. | 1 | 19,8 | 19,8 | 17,820 | 1,980 |
| Сетка садовая | м | 30 | 3,171 | 69,3 | 62,370 | 6,930 |
| Дизельный электрогенератор HETER LD G3600CLE | шт | 1 | 70 | 70,0 | 63,0 | 7,0 |
| ЛВД мойка | шт. | 1 | 22,0 | 22,0 | 19,8 | 2,2 |
| Итого: | | | | 1628,45 | 1465,605 | 162,845 |

Смета расхода средств гранта на создание и развитие К(Ф)Х представлена в Приложении Д.

Общая потребность в капитальных вложениях до выхода на проектную мощность представлена в таблице 4.3.

Таблица 4.3 - Потребность в капитальных вложениях согласно бизнес-плану, тыс. руб.

| Показатель | Всего по бизнес-плану | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. |
|--|-----------------------|---------|---------|---------|
| Капитальные вложения по утвержденному проекту, всего | 1628,45 | 1628,45 | | |
| в том числе: | | | | |
| здания и сооружения | 968,4 | 968,4 | | |
| оборудование | 560,05 | 560,05 | | |
| птица | 100 | 100 | | |

5. ПЛАН МАРКЕТИНГА

Мясо индюков является диетическим и легко усвояемым. Оно жирное и нежное, содержит необходимый набор питательных веществ и микроэлементов, необходимых для питания. Мясо индейки самое низкокалорийное, но при этом очень питательное. В нем совсем мало холестерина — 74 мг на 100 г. Оно богато железом, селеном, магнием и калием. Фосфора в нем столько же, сколько и в рыбе. Индейка также содержит витамины: РР, В6, В12, В2. В ней есть и аминокислоты. Это мясо никогда не вызывает аллергии. Поэтому его рекомендуют давать детям. Оно очень вкусное и нежное. 100 гр. индейки содержит только 1 гр. жира на 21% белка. В мясе индейке много цинка, укрепляющего иммунную систему. В настоящее время люди стараются следить за своим здоровьем и употреблять в пищу полезные и экологически чистые продукты.

Однако производство мяса домашней птицы в России составляет 3,1 кг на 1 человека, то есть потребность удовлетворяется всего на 6%. Это угроза продовольственной безопасности страны. Реализация данного проекта позволит несколько улучшить эту ситуацию.

В качестве проектируемых каналов сбыта мяса индюков планируется оптовая база _____

Плановая расчетная цена 1 тонны мяса индюков в убойном весе 200 тыс. руб. (договора о намерениях (Приложение Е)).

Сбыт готовой продукции планируется организовать по мере увеличения объемов производства и расширения каналов реализации сельскохозяйственной продукции.

В случае неблагоприятных условий рынка сбыта продукции (падения доходности населения, резкий скачок объема поставок импортного мяса, непрогнозируемое появление конкурирующих фирм) в качестве коммерческой стратегии хозяйство определило для себя стратегию «ценовой дискриминации» конкурентов. Такой ход в борьбе за рынок сбыта может себе позволить путем снижения доли прибыли в цене в силу значительного запаса финансовой прочности бизнеса, а также возможности варьирования ассортиментов выпускаемой продукции.

Проведение рекламной кампании и иных мероприятий по продвижению продукции К(Ф)Х _____ на продовольственном рынке Мордовии данным проектом не предусматривается в силу следующих причин:

- сегмент потребителей продукции предприятия-претендента определен заранее;
- продукция, производимая в рамках данного инвестиционного проекта, пользуется устойчивым спросом на рынке продовольственных товаров.

6. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

6.1. Общие сведения о предприятии

Название предприятия-инициатора проекта:

Крестьянское (фермерское) хозяйство _____

Адрес:

Телефон:

Электронная почта:

6.2. Учредители К(Ф)Х _____

Крестьянское _____ (фермерское) _____ хозяйство _____ создано

_____ Учредителем К(Ф)Х выступила _____

6.3. Характеристика хозяйства

На данный момент К(Ф)Х _____ является действующим предприятием.

В соответствии с учредительными и регистрационными документами основным видом деятельности К(Ф)Х является: разведение сельскохозяйственной птицы (ОКВЭД 01.24)

Глава К(Ф)Х – _____. Владелец права подписи финансовых документов.

Настоящий бизнес-план претендует на включение в ведомственную целевую программу министерства сельского хозяйства и продовольствия Республики Мордовия «Поддержка начинающих фермеров в Республике Мордовия на 2015-2017 годы и на период до 2020 года» и пользуется всесторонней поддержкой со стороны Министерства сельского хозяйства и продовольствия РМ, а также Администрации _____.

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

Расчет инвестиционного проекта производится из следующих условий и допущений:

- при определении эффективности проекта показатели чистой прибыли относятся только к реализации инвестиционного проекта и не отражают результаты текущей хозяйственной деятельности предприятия;
- все локальные эффекты по экономии энергоресурсов, снижению себестоимости продукции и т. п. от внедрения отдельных мероприятий инвестиционного проекта учитываются интегрировано;
- финансово-экономическая оценка проекта проводилась с использованием программного продукта Microsoft Excel;
- расчет выполнялся в постоянных ценах на момент утверждения бизнес-плана без учета инфляции;
- расчеты осуществлялись на период 2016-2023 гг.,
- расчеты проводятся за 2016-2018 годы по кварталам; далее – по годам.
- значения всех исходных и расчетных данных приводятся в рублях.

Таблица 7.1. - Налоговое окружение проекта

| Название налога | Ставка |
|---|--------|
| Единый сельскохозяйственный налог | 6,0 % |
| Страховые взносы в пенсионный фонд | 16% |
| Фонд социального страхования РФ | 1,9% |
| Фонд обязательного медицинского страхования (федеральный) | 5,1% |
| Налог с доходов физических лиц | 13 % |

Таблица 7.2 - Источники средств (на начало реализации проекта)

| Наименование источников | Средства на начало реализации проекта, всего за 2016-2023 г.г., тыс. руб. | в том числе по годам | | | | | | | |
|---|---|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| ГРАНТ НА СОЗДАНИЕ И РАЗВИТИЕ К(Ф)Х | 1628,45 | 1628,45 | – | | | | | | |
| в том числе: капитальные вложения | 1628,45 | 1628,45 | – | | | | | | |
| оборотные средства | | | – | | | | | | |
| СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА | | | | | | | | | |
| 1. Собственные средства учредителей, всего: | 162,845 | 162,845 | | | | | | | |
| в том числе: капитальные вложения | 162,845 | 162,845 | | | | | | | |
| оборотные средства | | | | | | | | | |
| ЗАЕМНЫЕ И ПРИВЛЕЧЕННЫЕ СРЕДСТВА | | | | | | | | | |
| 1.Кредиты банков (льготный кредит), всего | | | | | | | | | |
| в том числе: капитальные вложения | | | | | | | | | |
| оборотные средства | | | | | | | | | |
| ИТОГО | 1628,45 | 1628,45 | | | | | | | |

В результате реализации данного инвестиционного проекта ежегодно будет реализовано продукции птицеводства на сумму 8960 тыс. руб. Расчет выручки от реализации за 2016-2023 годы представлен в Приложении Ж.

В 2017 г. К(Ф)Х _____ выйдет на проектную мощность.

Расчет прибыли представлен в Приложении З.

Расчет денежного потока на период с 2016 по 2023 год представлен в Приложении И.

Оценка эффективности проекта представлена в таблице 7.3.

Бюджетный поток финансовых ресурсов представлен в таблице 7.4

Таблица 7.3 - Оценка эффективности проекта

| Период | <i>Общее сальдо денежного потока</i> | Сальдо потока нарастающим итогом | Коэффициент дисконтирования | Денежный поток в настоящей стоимости | Денежный поток нарастающим итогом |
|------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| 2016 | 234,270 | 234,270 | 1,000 | 234,270 | 234,270 |
| 2017 | 1699,777 | 1934,048 | 0,941 | 1599,079 | 1833,349 |
| 2018 | 1699,813 | 3633,861 | 0,885 | 1504,377 | 3337,726 |
| 2019 | 556,779 | 4190,640 | 0,833 | 463,571 | 3801,297 |
| 2020 | 556,209 | 4746,848 | 0,783 | 435,661 | 4236,958 |
| Срок окупаемости, лет | 2 | | | | |
| Чистый приведенный доход NPV | 2608,5 | | | | |
| индекс доходности | 1,6 | | | | |

Таблица 7. 4 - Бюджетный эффект от реализации проекта

| Показатели | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. Выплаты | 1465,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| а) предполагаемая государственная поддержка проекта | 1465,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Поступление средств, итого | 66,70 | 132,98 | 132,95 | 129,50 | 129,47 | 129,47 | 129,47 | 129,47 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| а) налоги и платежи в бюджет | 0,90 | 34,28 | 34,24 | 30,95 | 30,92 | 30,92 | 30,92 | 30,92 |
| в) налог на доходы физических лиц | 21,84 | 32,76 | 32,76 | 32,76 | 32,76 | 32,76 | 32,76 | 32,76 |
| г) отчисления на социальные нужды | 43,96 | 65,94 | 65,94 | 65,79 | 65,79 | 65,79 | 65,79 | 65,79 |
| 3. Сальдо потока | -1398,90 | 132,98 | 132,95 | 129,50 | 129,47 | 129,47 | 129,47 | 129,47 |
| 4. То же нарастающим итогом | -1398,90 | -1265,92 | -1132,97 | -1003,47 | -874,00 | -744,53 | -615,06 | -485,59 |
| 5. Коэффициент дисконтирования (с учетом риска) | 1,00 | 0,92 | 0,84 | 0,77 | 0,70 | 0,64 | 0,59 | 0,54 |
| 6. Дисконтированная величина, сальдо потока | -1398,90 | 121,74 | 111,42 | 99,37 | 90,94 | 83,26 | 76,22 | 69,78 |
| 7. Чистый дисконтированный доход государства нарастающим итогом | -1398,90 | -1277,15 | -1165,73 | -1066,36 | -975,42 | -892,16 | -815,94 | -746,16 |

8. ОЦЕНКА ПРОЕКТНЫХ РИСКОВ

8.1. Риски и методы их снижения

В данном разделе бизнес-плана проводится качественный анализ рисков проекта, не поддающихся формальному анализу. Вероятность возникновения ниже перечисленных рисков при реализации проекта оценивается в терминах: «высокая», «средняя», «низкая».

1. Риски, возникающие на этапе осуществления капитальных вложений:

- невыполнение обязательств поставщиком (низкое качество, дефекты в оборудовании, технологии);
- срыв сроков поставки техники и животных;
- превышение расчетной стоимости проекта.

Для снижения вышеперечисленных рисков будут включены в договор с поставщиком пункты, предусматривающие условия, размер и сроки возмещения ущерба.

Вероятность возникновения такого рода рисков «низкая», так как в качестве основных поставщиков в бизнес-плане рассматривается предприятия, имеющие значительный опыт реализации подобных проектов по всей стране.

2. Риски, связанные с эксплуатацией предприятия:

- невыход на проектную мощность (возникновение технологических или сырьевых ограничений);
- выпуск продукции несоответствующего качества;
- неудовлетворительный менеджмент;
- продукция не находит сбыта в нужном стоимостном выражении и в расчетные сроки (возникновение ценовых ограничений, переоценка емкости рынка, или недооценка конкуренции при маркетинге);
- инфляция затрат (опережающий рост цен на корма, энергоносители и др. статьи затрат);
- транспортные риски и экологические риски (возникновение непредвиденных затрат на возмещение ущерба).

Все перечисленные риски достаточно высоки при организации нового предприятия или введении нового продукта, поэтому вероятность рисков оценивается как «средняя». В то же время на продукцию К(Ф)Х _____ существует стабильный спрос, что минимизирует риски.

Возможные методы снижения рисков:

- наличие гарантий (в том числе банковских) от поставщиков техники: возврата аванса;
- надлежащего исполнения контрактов;
- наличие долгосрочных договоров на сбыт готовой продукции;
- приемлемое соотношение собственных и заемных средств в составе

источников финансирования проекта;

- приемлемый коэффициент покрытия ссудной задолженности;
- наличие достаточного обеспечения;
- поддержка проекта со стороны местных органов власти.