

УТВЕРЖДАЮ
Глава крестьянского (фермерского)
хозяйства

«__» _____ 2016 г.

**БИЗНЕС-ПЛАН
ПО СОЗДАНИЮ И РАЗВИТИЮ
КФХ**

Разведение овец романовской породы

Сергиев Посад, 2016 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

РАЗДЕЛ 1. КРАТКИЙ ОБЗОР (РЕЗЮМЕ) ПРОЕКТА	3
1. Информация о проекте.....	3
1.1 Наименование проекта: Разведение овец романовской породы	3
1.2 Инициатор проекта.	3
1.3 Место реализации бизнес-проекта.	3
1.4 Характеристика проекта.	3
1.5 Финансовая структура проекта	3
1.6 Оценка экономической эффективности проекта.....	4
1.7 Информация о КФХ.	4
РАЗДЕЛ 2. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ.....	5
РАЗДЕЛ 3. АНАЛИЗ РЫНКА СБЫТА ПРОДУКЦИИ	8
3.1. Потенциальные потребители продукции.	8
3.2. Конкуренты на рынке сбыта.	8
3.2. Маркетинговая стратегия проекта.	8
РАЗДЕЛ 4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН.	10
4.1. Технология производства продукции.	10
4.2. Численность персонала и заработная плата.	16
РАЗДЕЛ 5. ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ПЛАН.	17
5.1. Капитальные затраты.	17
5.2. План расходов средств гранта на создание и развитие	17
крестьянского (фермерского) хозяйства	17
5.3. График реализации проекта.	17
5.4. Обеспеченность ресурсами	18
РАЗДЕЛ 6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН.	19
6.1. Условия и допущения, принятые для расчета.	19
6.2. Исходные данные.	19
6.3. Налоговое окружение.	19
6.4. Производственно-финансовый план	21

РАЗДЕЛ 1. КРАТКИЙ ОБЗОР (РЕЗЮМЕ) ПРОЕКТА

1. Информация о проекте.

1.1 Наименование проекта: Разведение овец романовской породы

1.2 Инициатор проекта.

XXXXX

Возраст: XXX

Стаж: Имеет опыт управления овцефермой в личном подсобном хозяйстве с 200__ года (__лет).

Место жительства:

Телефон:

1.3 Место реализации бизнес-проекта.

Россия, Московская область, Сергиево-Посадский район

1.4 Характеристика проекта.

Цель проекта: обосновать финансово-экономическую целесообразность создания крестьянского (фермерского) хозяйства по разведению, выращиванию, откорму и реализации овец романовской породы с целью получения государственной поддержки в виде гранта.

Сроки реализации проекта: 5 лет (2016-2021 гг.)

Техническое перевооружение: приобретение сельскохозяйственной техники – трактора и комплекта навесного оборудования для заготовки кормов: косилка, пресс-подборщик.

1.5 Финансовая структура проекта

1.5.1 Общая стоимость проекта – 1667 тыс. руб.

1.5.2 Источники финансирования:

Грант 1 500 тыс. руб.

Инвестиционный кредит 0 тыс. руб.

Собственные средства 167 тыс. руб.

Итого: 1 667 тыс. руб.

1.5.3. Схема финансирования

- приобретение овцематок, ярок и барана романовской породы – апрель - май 2016 г.

- приобретение сельскохозяйственной техники – апрель - май 2016 г.

1.6 Оценка экономической эффективности проекта

Рентабельность проекта – 29,6

Окупаемость проекта – 46 мес. (4 года).

IRR = 20,6

1.7. Информация о КФХ.

Организационно-правовая форма: индивидуальный предприниматель (ИП).

Полное и сокращенное наименование: крестьянское (фермерское) хозяйство, главой которого является _____

Свидетельство о государственной регистрации КФХ: серия __ № _____ от ____
_____ Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Сергиеву Посаду Московской области.

Основной вид деятельности: разведение овец.

В ходе реализации проекта планируется покупка сельскохозяйственных животных и техники для заготовки кормов: трактор, пресс-подборщик, косилка.

Для обеспечения выгула овец и заготовки кормов на зимний период (сено) оформляется долгосрочный договор аренды земельного участка.

Система налогообложения.

Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог) (ЕСХН) – это специальный налоговый режим, который разработан и введен специально для производителей сельскохозяйственной продукции. В целях налогообложения к сельскохозяйственной продукции относится продукция растениеводства, сельского и лесного хозяйства, животноводства, в том числе полученная в результате выращивания и дорасщивания рыб и других водных биологических ресурсов.

Расчета налога:

Сумма налога = Ставка налога* Налоговая база

Налоговая база - денежное выражение дохода, уменьшенное на величину произведенных расходов.

Налоговая ставка = 6%.

РАЗДЕЛ 2. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Особенностью современного мирового овцеводства является повышение экономической значимости мясной продуктивности овец по сравнению с шерстью. На мировом рынке цена на баранину за последние годы была высокая 2.6-2.9 тыс. долларов за 1 тонну в убойной массе, что выше по отношению к говядине на 34-38%, свинине на 26-40%, к мясу птицы на 340-350 %. Практически во всех странах Европы, где производство шерсти оказалось убыточным были разработаны национальные программы развития мясного и мясошерстного овцеводства. Специализация овцеводства на производстве преимущественно мяса ягнят и молодой баранины, которая в общей стоимости продукции этой отрасли составляет, до 80% позволило этим странам повысить экономическую эффективность отрасли и обеспечить стабильное её развитие.

В 2010 году валовое производство баранины (включая ягнятину) составило 8.9 млн. тонн. Лидерами по объёму производства мяса-баранины считаются Китай - 2600 тыс. тонн в год, Великобритания - 330 тыс. тонн, Иран - 390 тыс. тонн. Особое место по производству баранины занимают Австралия - 635 тыс. тонн и Новая Зеландия - 573 тыс. тонн в год. Эти две страны в течение десятилетий обеспечивают от 75% до 80% общего мирового экспорта баранины.

В этих и ряде других традиционно-овцеводческих странах по-прежнему стимулируется комплексное развитие овцеводческой отрасли государством, а внутренний рынок надёжно защищен от демпинга высокими или низкими квотами импорт товаров овцеводства. В Великобритании, Норвегии, Швеции, Исландии государство на 50-70 % субсидий процентные ставки по коммерческим «овцеводческим» кредитам, а в ЮАР, Австралии, Канаде, Новой Зеландии государство выделяет прямые субсидии овцеводческим предприятиям.

Состояние и перспективы развития овцеводства в Российской Федерации

Овцеводство Российской Федерации в бывшем Советском Союзе было ориентировано на производство, главным образом, шерсти, доход от которой составлял 70-80 % в структуре всех доходов отрасли. Закупочная цена 1кг. шерсти приравнивалась к 9-10кг. баранины в убойной массе. С переходом овцеводства к рыночной экономике шерсть оказалась невостребованной. Овцеводство повсеместно стало убыточным. поголовье овец и коз в Российской Федерации с 58.2 млн. голов в 1990 году сократилось до 14.7 млн. голов в 2000 году или почти в 4 раза. В результате производство овец на убой в живой массе за этот период упало с 878 тыс.

тонн до 309 тыс. тонн или 2.8 раза. На душу населения мы производим баранины чуть больше одного кг. в убойной массе или четверть современной нормы от потребности рекомендованной Всемирной организацией здравоохранения. Низкий уровень потребления баранины на душу населения можно объяснить слабым развитием мясного овцеводства, отсутствием перерабатывающей промышленности и цивилизованного рынка сбыта продукции.

В последние годы государственная поддержка положительно отразилась на стабилизации отрасли, падение приостановлено и начался рост. В 2015 году поголовье овец и коз в РФ увеличилось до 25 млн.

В структуре мирового производства мяса лидирует свинина (37%), следом идет мясо птицы (34%), третье место у говядины (22%). Доля баранины составляет 4,5%. Производство других видов мяса составляет не более 2 %.

Российский рынок ягнятины и баранины в последние годы динамично развивается, отечественное производство данного вида мяса за последние 5 лет увеличилось более чем на 13% и достигло 190 тыс. тонн. Доля импорта ягнятины и баранины в целом на российском рынке не так велика и составляет около 5%.

В региональной структуре российского производства баранины выпуск преимущественно сосредоточен в 3-х регионах: Московская область (30%), Ставропольский край (27%) и Республика Дагестан (25%).

Потребление баранины в России в среднем составляет не более 1,5 кг в год, что почти в 4 раза меньше нормы, рекомендованной Всемирной организацией здравоохранения.

Исходя из современного состояния рынка мяса, именно овцеводство по многим факторам является наиболее надежным и рентабельным направлением в животноводстве, дающим быструю отдачу вложенных средств. Тем более, что одна овцематка может давать до 80-90 кг мяса в год.

Потенциал роста мирового производства ягнятины и баранины практически исчерпан, пастбищ для значительного увеличения стада овец, за исключением резервных площадей в России, в мире не осталось. Если для производства мяса птицы или свинины требуются лишь специально оборудованные помещения и наличие кормов, то производство ягнятины и баранины, которые являются, пожалуй, самыми экологически чистыми видами мяса, тяготеет к природе и её просторным зеленым пастбищам. Именно поэтому ягнятина и баранина и являются одним из наиболее дорогих товаров во всём мясном ассортименте.

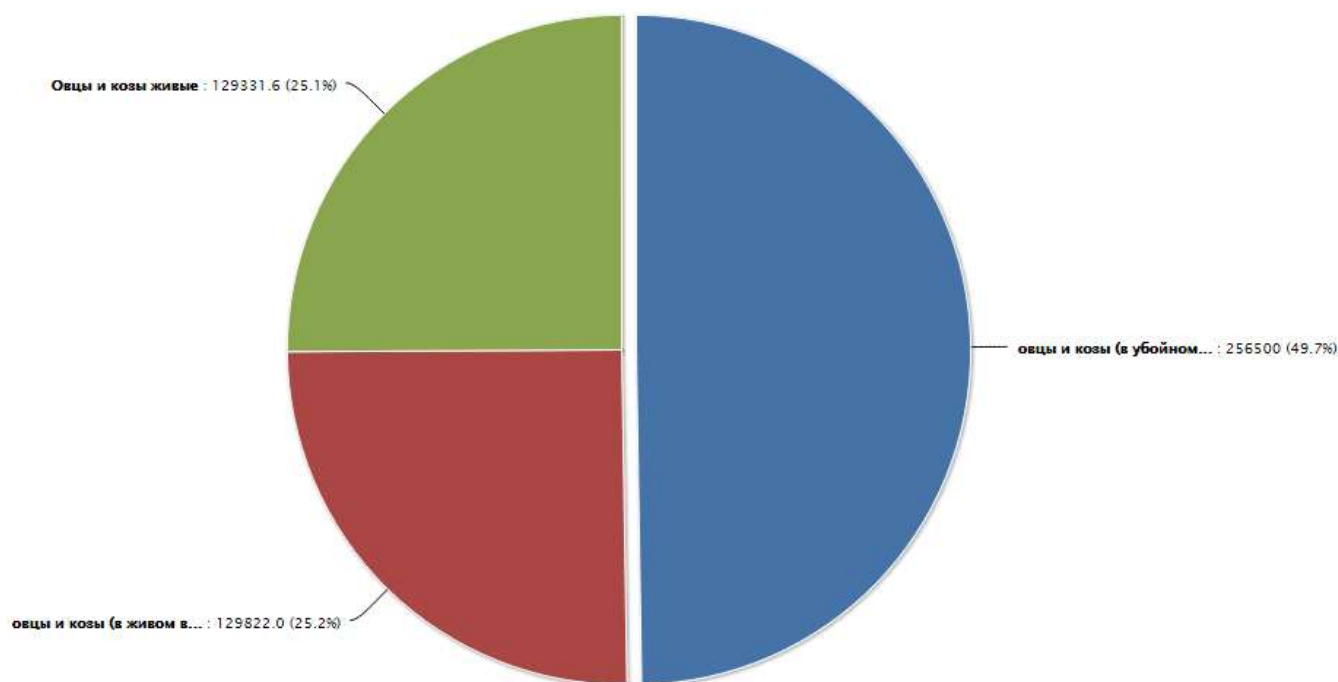
Как показывает практика, наиболее эффективно содержать одновременно не более 300 овцематок, а это уровень семейного хозяйства. Именно поэтому фермерство со временем займет эту нишу.

Гордостью отечественного овцеводства является романовская порода овец с высокими биологическими и продуктивными качествами. Свое название порода получила от места выведения – Романово-Борисоглебский уезд Ярославской губернии (Тутаевский район Ярославской области). Романовская овца получила широкую известность и признание за рубежом.

Это самая популярная порода овец в средней полосе России. Наиболее благоприятной для романовских овец является Нечерноземная зона.

За счет генетически обусловленного качества романовских овец — высокой плодовитости — численность отары растет в геометрической прогрессии, а значит, разводить чистопородных романовских овец можно с прибылью. Свежая баранина всегда востребована на рынке. К тому же содержание поголовья обходится не очень дорого.

Средние цены производителей сельскохозяйственной продукции
(Центральный федеральный округ)



Средние цены производителей сельскохозяйственной продукции
по Российской Федерации в 2005-2015гг.

Скот и птица (в живом весе)												
Скот крупный рогатый живой	34003	39235	41762	45641	54371	55951	64989	73097	72128	74405	93328	
овцы и козы живые	29199	30356	33647	37571	42043	45174	50902	62902	74286	70978	79685	
свиньи живые	50420	51821	49051	60988	69263	69748	76386	83243	71675	94081	103030	
птица сельскохозяйственная живая	40813	39822	43350	45075	54230	52966	54547	55173	54358	63654	71275	

РАЗДЕЛ 3. АНАЛИЗ РЫНКА СБЫТА ПРОДУКЦИИ.

3.1. Потенциальные потребители продукции.

Потенциальными потребителями продукции фермерского хозяйства являются городские и сельские жители Москвы и Московской области, предпочитающие натуральные и качественные продукты.

Баранина – оптовая и розничная торговля.

Шерсть - Фетровая Фабрика Г.Воскресенск.

3.2. Конкуренты на рынке сбыта.

Конкурентами фермерского хозяйства на рынке баранины являются другие фермерские и личные подсобные хозяйства Московской области, производящие подобную продукцию. Основные конкуренты: КФХ Московский "Эдильбай".

Основными конкурентными преимуществами производимой продукции является высокое качество продукции, доступная цена и удобное месторасположение производства.

3.2. Маркетинговая стратегия проекта.

Крестьянское (фермерское) хозяйство предлагает к продаже баранину.

Романовские овцы отличаются выдающейся плодовитостью: как правило, матка приносит 2–3 ягнят (до семи) за одно ягнение. При хороших условиях кормления и содержания матки могут давать два ягнения в год.

Молочная продуктивность романовских маток обычно высокая. При хорошем кормлении за 100 дней лактации она составляет 140–150 кг, а у рекордисток – 200–230 кг.

В результате отбора по многоплодию у романовских овец исчезла сезонность в проявлении охоты, и они могут приходить в охоту в любое время года. Благодаря способности овцематок к воспроизводству ягнят во все сезоны года, высокой скороспелости, овцы этой породы могут конкурировать с крупным рогатым скотом в производстве мяса. По количеству мясной продуктивности, дешевизне ее производства они не имеют себе равных. Среднесуточный прирост живой массы, даже при умеренном откорме, достигает 140–170 г. Живая масса баранчиков в возрасте 6,7–7 месяцев составляет 35 кг и более.

Ярок случают в возрасте 14–18 месяцев при достижении ими живой массы 38–40 кг. Срок плодношения у них 140–150 дней, т.е. несколько короче, чем у других пород. Масса ягнят к отбивке в возрасте 100 дней достигает 16–18 кг, а к 8–9-месячному возрасту – 35–40 кг.

Романовские овцы хорошо приспособлены к местным климатическим и кормовым условиям, легко переносят холод и резкие колебания температуры.

По вкусовым качествам мясо романовских овец высоко ценится и отличается приятным вкусом, без специфического острого запаха, присущего другим породам овец. Преимущество этого вида мяса в том, что в бараньем жире холестерина в 2,5 раза меньше, чем в говяжьем, и в 4 раза меньше, чем в свином. Мясная продуктивность и состав мяса баранчиков в 7-месячном возрасте имеет следующие показатели: предубойная масса - 39,9 кг, масса туши - 18,4 кг, убойный выход - 46,1%, масса мякоти - 11 кг.

Характеристика ценообразования

Цены на продукцию фермерского хозяйства ориентированы на рыночные цены на подобную продукцию, сложившиеся в Московской области: баранина – 150 руб. за 1 кг ж.в.

Использование собственных кормов при выращивании животных (сено) и прямых продаж продукции обеспечивает минимальные затраты на производство продукции. Таким образом, есть возможность продавать баранину по привлекательным для потребителя ценам.

Вывод

Фермерское хозяйство КФХ Халимбеков К.Х. освоило технологию разведения овец и имеет практический опыт. Баранина пользуется большим спросом у потребителей. Каналы сбыта налажены. Ограничений по продаже продукции нет.

Использование собственных кормов при выращивании животных (сено и зерно) и прямых продаж продукции обеспечивает минимальные затраты на производство продукции. Таким образом, есть возможность продавать баранину по привлекательным для потребителя ценам.

КФХ в состоянии освоить сегмент рынка баранины и укрепиться на нем.

Сведения о ценах производителей пищевых продуктов и потребительские (розничные) цены на пищевые продукты (с НДС):

	Оптово - отпускные цены ярославских организаций - производителей пищевых продуктов и птицефабрик			Розничные цены на продукцию, реализованную населению в магазинах и на рынках области		
	Миним.	Максим.	Бол-во	Миним.	Максим.	Бол-во
Говядина бескостная, кг				230	385	351
Свинина бескостная, кг				180	300	271
Молоко коровье, кг	26	32	28	28	48	36
Баранина, кг (убойный вес)				220	300	263
Мясо птицы I категории, включая бройлеров отеч., кг	70	105	99	80	140	105
Окорочка куриные отечественные, кг	116	116	116	103	158	143

РАЗДЕЛ 4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН.

4.1. Технология производства продукции.

Романовская порода овец – результат 200-летнего творческого труда отечественных овцеводов – считается лучшей в мире для производства шубных овчин. Романовских овец традиционно разводили ради овчинно-шубного производства (дубленки, полушубки, кожи и изделия из шерсти: носки, валенки, варежки и так далее), а также из-за превосходной мясной продуктивности. Пух овчины имеет светло-серый цвет, а осевой волос – черный. Это сочетание дает особый цвет, характерный для породы – иногда его называют голубым. Ягненок романовской овцы при рождении имеет черный цвет; к возрасту двух-четырех недель у него начинает отрастать светло-серый пух, и в возрасте 3 – 4 месяцев

животное приобретает свойственный породе стальной (темно-серый) окрас. Другое отличие романовской породы – исключительно высокая плодовитость овец. За одно ягнение 100 маток в среднем дают приплод от 200 до 250 ягнят. При условии, что часть маток в стаде ягнится дважды в год, этот показатель может подниматься до 350 ягнят на 100 маток в год. Показатель молочности породы находится в диапазоне от 78 до 140 кг от одной овцы. Средняя продуктивность за 90-дневный период лактации составляет 105 – 110 кг, но может доходить и до 150 кг у отдельных особей. Матки с двойнями, как правило, имеют молочную продуктивность на 20 – 25 процентов выше маток с одинами. Количество ягнят у одной матки бывает различным. Среди романовских овец достаточно распространены матки, дающие за одно ягнение по 3 – 4 ягненка; приплод может достигать 5 – 6 ягнят и более (до 9). Таким образом, каждая матка романовской породы ежегодно может приносить до 80 кг баранины (из расчета, что убой ягнят производится в 7-месячном возрасте) и 2 – 3 овчины высочайшего качества. Выход мяса на одну овцематку составляет 40 кг в убойной массе. Селекционная работа при развитии шубного овцеводства велась в направлении увеличения веса овец. Для этого осуществлялся целенаправленный отбор животных, совершенствовались условия их содержания и кормления в целях определения оптимальных параметров, позволяющих достигать наиболее высоких показателей продуктивности. На сегодняшний день достигнуты следующие показатели:

- средний вес барана романовской породы находится на уровне 60 – 70 кг;
- лучшие представители породы достигают веса 80 – 90 кг;
- средний вес матки доходит до 50 – 70 кг,
- с одного барана получают до 2 – 3 кг шерсти, а с матки – от 1,6 до 2 кг.

Овцы романовской породы обычно содержатся по стойлово-пастбищной системе. В зависимости от климата и погодных особенностей региона изменяется продолжительность каждого из периодов; продолжительность стойлового периода может колебаться в пределах от 150 до 180 дней, пастбищного – от 170 до 200 дней. Для романовских овец предпочтительно мелкогрупповое содержание, как пастбищно-стойловое, так и стойлово-выгульное. Они адаптированы к холоду, спокойно переносят значительные температурные колебания. Суягность у маток может совмещаться с периодом лактации (вскармливания ягнят). Противопоказано крупногрупповое содержание животных этой породы. При создании условий следует учитывать, что они не переносят сквозняков и сырости. С точки зрения условий кормления, романовские овцы отличаются от иных пород более высокой интенсивностью обмена веществ и, соответственно, повышенной потребностью в

питательных веществах. На одну основную овцу необходимо 7,5 ц кормовых единиц с содержанием в одной единице не менее 100 г перевариваемого протеина.

Романовская порода овец – многоплодная, полиэстричная. Матка способна к оплодотворению практически в любой сезон, однако лучшими сроками случки считаются апрель – май и вторая половина августа – начало сентября. Соответственно, при таких сроках ягнение наступает, соответственно, в сентябре – октябре и январе – феврале. Если применяется стойлово- пастбищный режим содержания, при подобных сроках случки и ягнения к моменту выхода на пастбище ягнята подрастают и успевают достаточно окрепнуть. Срок суягности (плодоношения) составляет от 143 до 148 дней. Если обеспечены хорошие условия содержания и кормления, матка способна ягниться дважды в год, и в среднем 100 маток дают приплод от 250 до 300 ягнят за год. Если по достижении возраста 9 – 10 месяцев ярка набрала живую массу до 40 – 45 кг, возможна ее случка в год рождения. Для оплодотворения маток в овцеводстве применяют вольную случку, ручную случку и искусственное осеменение. В овцеводческой практике распространены две основных системы содержания овец: круглогодичная стойловая (стойлово-выгульная) и стойлово-пастбищная. Стойловая используется в тех регионах, где хорошо развито производство кормов и отсутствуют зимние пастбища. Для этой системы характерен продолжительный стойловый период; содержание и кормление животных осуществляется в оборудованных помещениях и на выгульно-кормовых площадках. Выгульная площадка (баз) – это открытая огороженная площадка, обустроенная вплотную к овчарне. Оптимальное расположение – с подветренной (лучше южной) стороны. Площадь выгульной площадки определяется из расчета 3 – 5 кв.м на одно животное, т.е. 300-500 кв.м. на 100 голов. Баз должен быть огорожен и оборудован поилками и кормушками, размещенными на площадке с твердым покрытием. Ширина покрытия – 1 м; высота ограждения – не менее 1,2 – 1,5 м. Ограждение выполняется сплошным. Если к кормушкам имеется свободный доступ (при ненормируемом кормлении), общая длина определяется из расчета две овцы на одно место; общая длина поилок – из расчета 50 овец на одно место. При строительстве овцефермы в обязательном порядке предусматриваются:

- помещения для отдельных половозрастных групп овец (в соответствии с приведенной классификацией),
- оснащенные набором стойлового оборудования (кормушки, поилки, щиты); раскол для бонитировки животных (для плеферм);
- родильное отделение (тепляк);

- помещение для проведения искусственного осеменения, оснащенное соответствующим оборудованием;
- навес или отдельное помещение для хранения минеральных добавок и концентратов;
- площадка или сарай для хранения грубых кормов (солома, сено);
- площадка для хранения сенажа в рулонах;
- площадка для хранения соломы на подстилку;
- прифермские загоны (базы) для содержания и выгула;
- площадка для хранения навоза;
- санпропускник и дезбарьер;
- площадка для специальной техники, оборудованная навесом.

Помещения, предназначенные для содержания овец, называют овчарнями, или кошарами. Для размещения овчарни следует выбирать сухой участок с водопроницаемой почвой, желателен возвышенный участок с низким уровнем грунтовых вод. Оптимальным можно считать расположение на небольшом склоне, поскольку оно обеспечивает отток талой и дождевой воды как от помещений овчарни, так и с окружающей территории. Строят овчарню не ближе чем в 150 – 300 м от жилых помещений и проезжих дорог общего пользования. Расстояние до иных построек животноводческого назначения должно составлять не менее 150 – 200 м. Здание овчарни, как правило, имеет Г-образную или П-образную форму. При проектировании обязательно закладывают возможности для свободного маневрирования специализированного транспорта и техники для уборки помещений и раздачи кормов. Вдоль наружных стен овчарни предусматривается прокладка ливневых каналов, обеспечивающих отток воды и жижи. Помещения для кормов и хранения инвентаря располагают в одном из торцевых отсеков овчарни. Для того, чтобы обеспечить одновременное содержание в овчарне овец разных половозрастных групп, помещение разделяют на секции. Число секций должно соответствовать числу выделенных групп. При этом предельное количество животных в одной секции не должно превышать:

- баранов-производителей – 25;
- баранов-пробников – 50;
- маток – 50 – 75;
- животных на откорме и ремонтного молодняка – до 250.

Отдельное помещение выделяется для проведения искусственного осеменения. Оно располагается рядом с тепляком (родильным отделением) и разделяется на два

смежных сектора. Один из них – манеж – оборудуется полкой-столом для работы осеменатора и станком для взятия семени у баранов; второй является лабораторией для разбавления семени, а также местом для хранения материалов, инструмента. В лаборатории устанавливают стол для проведения исследований качества спермы. В этом помещении предусматриваются также секции для проведения искусственного осеменения маток и их выдержки. Для оборудования родильного отделения (тепняка) выделяют до 30% общей площади овчарни. Это помещение разделяется сборно-разборными щитами на групповые секции для ягнения. На одну овцу предусматривается от 2,2 до 2,5 кв.м площади. Для крепления перегородок устанавливаются временные столбы, изготовленные из железных труб диаметром 50 – 70 мм и длиной 1,2 м. Ограждения секций выполняются в виде решеток, имеющих длину от 1 до 4 м при высоте от 50 до 70 см. Более короткие щиты высотой от 1 до 1,2 м используют для обустройства в тепляке индивидуальных секций, именуемых клетками, или кучками. Клетки рассчитаны на содержание 4 овец, имеют размеры 2,5 x 2,5 м и располагаются в несколько рядов, разделенных проходами. В каждой клетке-кучке по центру устанавливается емкость для воды, а с внутренней стороны калитки – кормушка для сена. В родильном отделении обязательным является оборудование для нагрева воды. Над каждой клеткой устанавливают лампу-излучатель, чтобы обеспечить оптимальный микроклимат в родильном отделении. Рекомендованная высота размещения лампы: 1,2 – 1,4 м от уровня пола. Группы маток с выращиваемыми ягнятами (сакманы) в овчарне располагаются в специальных секциях (оцарках). Оцарки разделяются такими же перегородками, как и секции в тепляке; в перегородках по направлению выхода животных устанавливаются калитки. Части конструкции скрепляются между собой и прикрепляются к столбам-опорам при помощи шпегата. Площадь одного оцарка рассчитана на содержание 10 – 12 голов при норме от 1 до 1,5 кв.м на одну овцу с ягненком. В оцарке устанавливается односторонняя кормушка длиной 2,5 м и водопойное корыто длиной 1 м. Допустимо объединять два оцарка для содержания больших сакманов. В таком оцарке оборудуют столовые для ягнят посредством щитов с лазами; ширина столовой составляет 1,5 – 2 м. Все деревянные части конструкций должны быть тщательно оструганы. Если оцарки располагаются вдоль наружных стен овчарни, между перегородкой оцарка и стеной оставляют расстояние 0,2 – 0,3 м и заполняют его сухой соломой. Это предотвращает контакт ягнят с холодной поверхностью наружной стены. Секции для содержания больших сакманов (маток с ягнятами в возрасте старше 10 – 15 дней) располагают на южной стороне овчарни.

Отдельное помещение (баранник) выделяется для баранов-производителей. Баранник включает три части: клетки (индивидуальные или групповые) для баранов-производителей и манеж для взятия спермы; секция для баранов-пробников; секция для ремонтных баранов. Расчет площади овчарни производят, исходя из следующих нормативов:

- для племенных овец: от 1 кв.м площади пола
- для молодняка до 2- 2,5 кв.м
- для молодняка до года в групповых секциях: от 0,5 до 0,6 кв.м на одну особь;
- для откормочного поголовья: 0,5 кв.м.

В зависимости от климатических условий территории, где возводится овчарня, ее стены делают сплошными или каркасными. При строительстве могут быть использованы различные материалы; пол, как правило, выполняется из утрамбованного грунта. Встречаются овчарни с железобетонными или глинобитными полами, но такие условия хуже для содержания поголовья. Овчарни в холодных регионах сооружают с утепленными потолками. Внутренняя высота помещения от пола до перекрытия потолков, при условии содержания овец на навозе и регулярности его очистки до 2 раз в год, – не более 2,4 м. Чтобы обеспечить достаточное освещение, в овчарне предусматривают окна. Их рекомендованная площадь по отношению к площади пола находится в диапазоне 1:15 – 1:50. Овчарня в обязательном порядке оборудуется вентиляцией. Исключены сквозняки; допустимая подвижность воздуха в помещениях – от 0,3 – 0,5 м/сек. Воздух в овчарне должен быть чистым; предельно допустимые концентрации вредных газов составляют:

- углекислый газ – 0,25%;
- аммиак – 20 мг/м³ (для ягнят – 10 мг/м³);
- сероводород – 10 мг/м³.

Максимальная относительная влажность воздуха составляет 70 – 75%. Помещение овчарни должно быть светлым, достаточно просторным. Для ягнения овец необходимы теплые помещения. Минимальные нормы температур для разных помещений овчарни: в зоне родильного отделения – от +10 до +16 °С;• в помещении для баранов и маток с ягнятами в возрасте старше 20 дней – от +4 до +6 °С;• в манеже и бараннике – от +16 до +18 °С.• В помещениях, где содержатся матки без ягнят, ремонтный и откормочный молодняк, валухи, нормативы температуры не установлены. Замеры всех указанных параметров выполняются на высоте 0,75 м от уровня пола. Поение животных в стойловый период осуществляется с использованием групповых поплавковых автопоилок,

подключенных к стационарному водопроводу. При этом необходимо обеспечить, чтобы температура воды для поения в овчарне не опускалась ниже +10 °С. На пастбищах оборудуют водопойные пункты; нельзя допускать, чтобы овцы пили из прудов и других стоячих водоемов. Поилки для баранов-производителей и маток должны иметь длину по фронту не меньше 0,4 м; для поголовья на откорме и ремонтного молодняка предусматривается поилка длиной от 0,2 до 0,3 м.

Нормы потребления воды на технологические нужды*

Группа животных	Норма потребления воды, л/гол.	
	всего	В т.ч. на поение
Овцы взрослые	8	6
Молодняк (ягнята до года)	4	3

*при повышении температуры воздуха более 30°C потребление воды увеличивается на 25 %.

В качестве подстилки, как правило, используется солома; возможно применение сухого торфа. Категорически не допускается использование древесных опилок. При содержании в клетках и секциях норма соломенной подстилки в сутки составляет для овец и баранов не менее 0,2 кг в сутки, при условии, что толщина первоначального слоя – от 0,15 до 0,20 м. Общий выход навоза в течение стойлового периода рассчитывается с учетом используемой подстилки.

Выход мочи и кала на одну овцу в сутки

Группа животных	Суточный выход	
	Моча, л/гол	Кал, кг/гол
Овцы взрослые	1	2,5
Молодняк	0,5	1,5

Корма для овец

Основную часть структуры кормового баланса при организации рациона овец составляют зеленая масса трав и продукты их переработки: сено, сенаж, силос.

4.2. Численность персонала и заработная плата.

Должность	Дата создания рабочего места	Количество созданных рабочих мест	Заработная плата в месяц, руб.
Скотник	июн.16	1	10000
Механик	июн.16	1	10000
Водитель	янв.17	1	10000

На данный момент в хозяйстве трудится глава и 1 член КФХ.

Планируемое расширение производства потребует создания новых рабочих мест. Они будут созданы в декабре 2016 - январе 2017 г.

РАЗДЕЛ 5. ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ПЛАН.

5.1. Капитальные затраты.

Сметная стоимость и схема финансирования проекта	
Наименование показателя	Сумма
Строительство овчарни	300,000
Трактор	400,000
Косилка	100,000
Пресс -подборщик для сена	180,000
Поголовье	687,000
Сметная стоимость проекта	1 667,000
в том числе: собственные средства инициатора проекта	167,000
Государственная поддержка (грант)	1 500,000

5.2. План расходов средств гранта на создание и развитие крестьянского (фермерского) хозяйства

№	Наименование приобретения	Количество	Общая стоимость, тыс. руб.	Средства гранта	Собственные средства
1	Строительство овчарни	1	300	270	30
2	Трактор	1	400	360	40
3	Оборудование (косилка и пресс-подборщик)	2	280	252	28
4	Поголовье	77	687	618	69
	Итого		1667	1500	167

5.3. График реализации проекта.

№	Этап/Месяц	апр.16	май.16	июн.16	июл.16	авг.16	сен.16	окт.16	ноя.16	дек.16	январ.17	февр.17	мар.17	апр.17

1.	Проектирование и согласования													
2.	Инфраструктура													
2.1.	Бурение скважины													
2.2.	Здания и сооружения													
3.	Строительство овчарни													
4.	Покупка техники и погоовья													
4.1.	Покупка с/х техники													
4.2.	Покупка погольвья													
4.3.	Ввод комплекса в эксплуатацию													

5.4. Обеспеченность ресурсами

Наличие земельных ресурсов - земельный участок площадью 12 га находится в долгосрочной аренде.

Наличие денежных средств – 167 тыс. руб.

Финансовое обеспечение проекта		
№ п/п	Источники финансирования	Сумма, тыс. руб.
1	Грант на создание и развитие КФХ	1500
2	Собственные средства	167
	Итого	1667

РАЗДЕЛ 6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН.

6.1. Условия и допущения, принятые для расчета.

Инвестиционный проект разработан в соответствии с требованиями Минсельхоза РФ, при использовании программы Excel. Расчет выполняется в постоянных ценах на момент подачи заявки без учета инфляции. Значения всех исходных и расчетных данных приводятся в валюте платежа и пересчитываются в рубли по единому курсу ЦБ РФ на момент выполнения расчетов, т.е. 06 апреля 2016 года.

6.2. Исходные данные.

С 01.01.2016 года значение ставки рефинансирования ЦБ РФ приравнено к значению ключевой ставки Банка России на соответствующую дату.

Ключевая ставка с 18 марта 2016 года не изменилась и осталась на уровне 11,00% годовых.

По проекту создания овцеводческой фермы ставка дисконтирования с поправкой на риск составила 12%.

При расчетах были учтены все выплаты по налогам, которые обязано выплачивать хозяйство в соответствии с действующим законодательством, а также использованы в расчетах все поступления в отрасль животноводства.

6.3. Налоговое окружение.

Система налогообложения: УСН (доходы минус расходы) ставка 6%

Глава КФХ платит за себя и членов КФХ фиксированный платеж в размере 19356,48 руб.

На **2016** год стоимость страхового года (и, соответственно, фиксированные взносы) составляет:

В ПФР: $1\text{МРОТ} \times 26\% \times 12 \text{ мес.} \times \text{количество (глава КФХ + члены КФХ)}$
(6204 руб. \times 26% \times 12 мес.) \times 1 чел. = 19356,48 руб.

В ФФОМС: $1\text{МРОТ} \times 5,1\% \times 12 \text{ мес.} \times \text{количество (глава КФХ + члены КФХ)}$
(6204 руб. \times 5.1% \times 12 мес.) \times 1 чел. руб. = 3796, 85 руб.

В Территориальный фонд обязательного медицинского страхования — в 2016 году взносы не платятся.

Всего: 23153,33 руб. (при уровне дохода до 300 тыс. руб.).

За наемных работников:

- ПРФ 22%
- ОСС 2,9
- ФФОМС 5,1%

Всего: 30%.

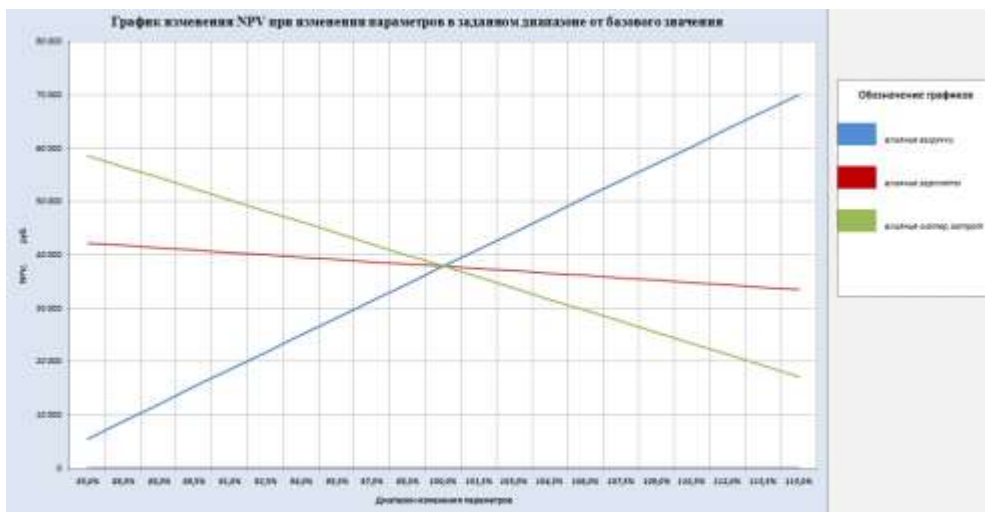
6.4. Производственно-финансовый план

Наименование показателя	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
<i>Поголовье скота и производство продукции</i>									
Освоение проектной мощности овцефермы, %	30%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Среднегодовое поголовье овец, гол.	77	200	380	380	380	380	380	380	380
в том числе: бараны производители овцематки	7	10	10	10	10	10	10	10	10
Отбраковка	70	100	100	100	100	100	100	100	100
откормлено на мясо		10	15	15	15	15	15	15	15
Реализовано на мясо овец, гол.		100	285	285	285	285	285	285	285
Живая масса реализованных на мясо овец, тонна		6 000	17 100	17 100	17 100	17 100	17 100	17 100	17 100
<i>Реализация продукции</i>									
Реализация баранины, кг		3 600	10 260	10 260	10 260	10 260	10 260	10 260	10 260
Выручка от реализации продукции, руб	10 130	846 684	2 398 074	2 410 064	2 422 115	2 434 225	2 446 396	2 458 628	2 470 260
в том числе: баранина		832 140	2 383 457	2 395 374	2 407 351	2 419 388	2 431 485	2 443 642	2 455 860
прочая продукция (шерсть)	10 130	14 544	14 617	14 690	14 764	14 837	14 912	14 986	14 400
<i>Численность работников и затраты на оплату труда</i>									
Среднегодовая численность работников, чел. (3 наёмных + глава КФХ)	2	4	4	4	4	4	4	4	4
Фонд оплаты труда, руб.	240 000	361 800	363 609	365 427	367 254	369 090	370 936	372 791	374 655
Среднемесячная заработная плата, руб.	10 000р.	10 050р.	10 100р.	10 151р.	10 202р.	10 253р.	10 304р.	10 355р.	10 407р.
Страховые взносы на социальные нужды, руб.	72 000	108 540	109 083	109 628	110 176	110 727	111 281	111 837	112 396
Фиксированный платеж "за себя" (для ИП)	23153,33	23153,33	27795	27858	27979	27961	28051	28111	27808
Затраты на оплату труда, руб.	335 153	493 493	500 487	502 913	505 409	507 779	510 268	512 739	514 859
<i>Материальные затраты</i>									
Материальные затраты, руб.	227 227	526 823	893 472	894 554	895 640	896 732	897 830	898 933	897 913
в том числе: корма	192 658	425 451	703 178	703 407	703 636	703 867	704 099	704 332	702 500
медикаменты и ветпрепараты	5 005	13 065	24 948	25 072	25 198	25 324	25 450	25 578	25 705
водоснабжение и канализация		13 065	24 948	25 072	25 198	25 324	25 450	25 578	25 705
электроснабжение	5 775	15 075	28 786	28 930	29 074	29 220	29 366	29 513	29 660
теплоснабжение	8 624	22 512	42 987	43 202	43 418	43 635	43 853	44 072	44 292
нефтепродукты	8 547	22 311	42 603	42 816	43 030	43 245	43 461	43 679	43 897
прочие материальные затраты	6 618	15 344	26 023	26 055	26 087	26 118	26 150	26 183	26 153

Стоимость кормов, руб.	192 658	425 451	703 178	703 407	703 636	703 867	704 099	704 332	702 500
<i>Медикаменты и ветпрепараты</i>									
Медикаменты и ветпрепараты, руб.	5 005	13 065	24 948	25 072	25 198	25 324	25 450	25 578	25 705
Расход электроэнергии, тыс. кВт-час	1,2	3,0	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7
Электроснабжение, руб.	5 775	15 075	28 786	28 930	29 074	29 220	29 366	29 513	29 660
<i>Теплоснабжение</i>									
Расход природного газа, тыс. м куб.	1,5	4,0	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6
Теплоснабжение, руб.	8 624	22 512	42 987	43 202	43 418	43 635	43 853	44 072	44 292
Расход горюче смазочных материалов, тыс. л	0,2	0,6	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Стоимость горюче-смазочных материалов с НДС, руб.	8 547	22 311	42 603	42 816	43 030	43 245	43 461	43 679	43 897
<i>Затраты на организацию и управление производством (накладные расходы)</i>									
Затраты на организацию и управление, руб.	2 276,177	55 071,002	90 655,214	91 541,074	88 729,273	93 339,044	94 251,328	95 172,595	121 723,105
в том числе: ремонт основных средств производства	105,885	1 800,798	3 311,324	3 336,787	3 362,423	3 388,232	3 414,215	3 440,372	3 274,112
услуги сторонних организаций	8,104	680,734	1 937,692	1 957,117	1 976,737	1 996,554	2 016,570	2 036,786	2 056,654
услуги связи, Интернет	0,101	8,509	24,221	24,464	24,709	24,957	25,207	25,460	25,708
затраты на охрану труда	2 000	3 015	3 030	3 045	3 060	3 076	3 091	3 107	3 122
затраты на маркетинг и рекламу	35	4 467	8 477	8 562	8 648	8 735	8 822	8 911	11 697
транспортные расходы по реализ. продукции	122	44 673	72 663	73 392	70 421	74 871	75 621	76 379	100 262
прочие затраты	5	425	1 211	1 223	1 235	1 248	1 260	1 273	1 285
<i>Амортизация</i>									
Среднегодовая балансовая стоимость, руб.	54 300	55 134	56 042	56 192	56 342	56 492	56 642	56 792	56 942
Амортизация, руб.	1 058,850	3 583,678	3 642,730	3 652,480	3 662,230	3 671,980	3 681,730	3 691,480	3 701,230
Выручка от реализации продукции, руб.	10 130	846 684	2 398 074	2 410 064	2 422 115	2 434 225	2 446 396	2 458 628	2 470 260
Затраты, руб.	565 715	1 078 972	1 488 257	1 492 660	1 493 441	1 501 522	1 506 031	1 510 536	1 538 197
в том числе: оплата труда	335 153	493 493	500 487	502 913	505 409	507 779	510 268	512 739	514 859
материальные затраты	227 227	526 823	893 472	894 554	895 640	896 732	897 830	898 933	897 913
накладные расходы	2 276	55 071	90 655	91 541	88 729	93 339	94 251	95 173	121 723
амортизация	1 059	3 584	3 643	3 652	3 662	3 672	3 682	3 691	3 701
Себестоимость кг прироста живой массы, руб.									
<i>Финансовый результат</i>									

Выручка от реализации продукции, руб.	10 130	846 684	2 398 074	2 410 064	2 422 115	2 434 225	2 446 396	2 458 628	2 470 260
Себестоимость реализованной продукции, руб.	564 584	1 076 814	1 485 280	1 489 675	1 490 454	1 498 519	1 503 018	1 507 515	1 535 120
Прибыль (убыток) от продаж, руб.	-554 453	-230 129	912 794	920 390	931 661	935 707	943 378	951 114	935 140
Прибыль (убыток) до налогообложения, руб.	-554 453	-230 129	912 794	920 390	931 661	935 707	943 378	951 114	935 140
Налоги, руб.	10 000	10 200	65 172	65 835	66 724	67 183	67 864	68 554	67 825
в том числе: единый сельхозналог (ЕСХН), 6%			54 768	55 223	55 900	56 142	56 603	57 067	56 108
прочие налоги	10 000	10 200	10 404	10 612	10 824	11 041	11 262	11 487	11 717
Чистая прибыль (убыток), руб.	-564 453	-240 329	847 622	854 554	864 937	868 523	875 514	882 560	867 315
Рентабельность затрат, %	-98,2%	-22,1%	54,7%	54,9%	55,5%	55,5%	55,7%	56,0%	54,1%
Движение денежных средств									
Приток денежных средств, руб.	10 280	846 684	2 398 074	2 410 064	2 422 115	2 434 225	2 446 396	2 458 628	2 470 260
Отток денежных средств, руб.	338 593	1 085 588	1 549 786	1 554 843	1 556 503	1 565 033	1 570 213	1 575 398	1 602 320
Сальдо, руб.	-328 313	-238 903	848 288	855 221	865 612	869 192	876 183	883 231	867 940
то же нарастающим итогом	-328 313	-567 216	281 072	1 136 293	2 001 905	2 871 097	3 747 281	4 630 511	5 498 451
то же дисконтированное	-306 513	-470 714	207 335	745 065	1 166 795	1 487 464	1 725 687	1 895 494	2 000 697
Индекс доходности	0,03	0,60	1,09	1,25	1,33	1,38	1,41	1,43	1,44
Расчет точки безубыточности (ВЕР)									
Выручка, руб.	10 130,400	846 684,360	2 398 074,077	2 410 064,447	2 422 115,114	2 434 225,343	2 446 396,396	2 458 628,452	2 470 260,482
Постоянные (распределяемые) затраты, руб.	3 335,027	58 654,680	94 297,944	95 193,554	92 391,503	97 011,024	97 933,058	98 864,075	125 424,335
Переменные (прямые) затраты, руб.	562 380,085	1 020 316,829	1 393 959,012	1 397 466,707	1 401 049,626	1 404 510,854	1 408 097,478	1 411 671,585	1 412 772,308
Точка безубыточности, руб.	-61,177	-286 017,933	225 206,714	226 568,351	219 166,059	229 332,205	230 745,759	232 168,140	292 987,464
Точка безубыточности от проектной мощности, %	0,0%	-11,6%	9,1%	9,2%	8,9%	9,3%	9,3%	9,4%	11,9%
Расчет окупаемости инвестиций									
Средства предприятия нарастающим итогом, руб.	-563 817,972	-801 996,971	47 810,684	904 556,229	1 771 690,137	2 642 416,635	3 520 139,364	4 404 914,426	5 274 450,389
в том числе: чистая прибыль	-564 453,282	-804 782,487	42 839,530	897 393,586	1 762 330,156	2 630 853,466	3 506 367,157	4 388 927,331	5 256 242,556
амортизационный фонд	635,310	2 785,517	4 971,155	7 162,643	9 359,981	11 563,169	13 772,207	15 987,095	18 207,833
Окупаемость	4 года								

Срок окупаемости проекта составляет 46 мес. (4 года), рентабельность – 26,9%,
 IRR = 20,6 что является хорошими показателями для сельскохозяйственных предприятий. КФХ имеет все шансы на успешное развитие, может быть вполне конкурентоспособно в современных рыночных условиях.
 При выходе на проектную мощность объем реализации баранины составит 10,2 т.
 КФХ планирует создать **3 новых рабочих места**.



Расчет потребности в кормах на 1 овцу в год (без пастбищ)

Половозрастные группы животных Наименование кормов	Потребность в сутки на 1 голову, кг	Энергети- ческая ценность, ЭЖЕ	Количество кормодней	Потребность всего, кг	Цена за 1 кг, руб.	Стои- мость всего руб.
Матки						
<i>Ячмень + овес + пшеница (дёрть)</i>	0,30	0,29	365	110	6,00	660,0
<i>сено злаково-бобовое</i>	1,5	0,48	160	240	3,5	840
<i>солома яровая (вместе с подстил.)</i>	0,8	0,20	160	128	1,2	154
<i>корнеплоды</i>	1,0	0,12	60	60	10	600
<i>соль</i>	0,010		365	3,65	6,0	22
Итого		1,49				2276
Бараны-производители	150% от матки	2,09	365			3414
Молодняк прошлого года рождения	75% от матки	1,12				1707
Молодняк текущего года рождения	50% от матки	0,75				1138

