Типовой
БИЗНЕС-ПЛАН

ПРОЕКТА
«Создание товарной фермы по откорму бычков КРС»

Белгород, 2013 г.

ОГАУ «Инновационно-консультационный центр АПК»
г. Белгород, +7 (4722) 27-44-71

Резюме (краткая информация о проекте)

-суть проекта:

Развитие товарной фермы по откорму бычков КРС на 45 голов с созданием современной животноводческой фермы по производству, реализации высококачественного мяса КРС на территории Белгородской области.

-результат проекта:

Современная товарная ферма на 45 голов по производству и реализации качественного мяса КРС.

-основной вид предпринимательской деятельности хозяйства:

Основным видом предпринимательской деятельности будет являться производство и реализация мяса КРС.

2. Описание проекта

- описание продукции:

Мясо – один из важнейших продуктов питания, обладающий прекрасными кулинарными качествами. Оно легко комбинируется с различными продуктами – овощами, крупами, макаронными изделиями, приготовляемыми в виде гарниров. Наряду с полноценными белками оно содержит жир и так называемые экстрактивные вещества, которые почти не имеют питательной ценности, но служат сильными возбудителями отделения пищеварительных соков и благодаря этому способствуют лучшему усвоению пищи.

Говядина – один из важнейших продуктов нашего рациона. Мясо говядины отличается красным цветом и сочностью. Жир на нем упругий, кремово – розового цвета, мышц значительно больше, чем костей. Она содержит необходимые человеку белки и витамины, которых нет в овощах и фруктах.

Говяжье мясо является ценным источником белка, необходимого для здорового развития организма, а также поставщиком железа в наш организм: причем коэффициент усвояемости железа из говядины (гемовое железо) составляет 17 – 22%, когда как из фруктов – не более 3%. Таким образом, рацион питания должен быть максимально богат продуктами, в которых железо содержится в виде гема (язык говяжий, говядина, говяжья печень).

Кроме того, говядина богата витаминами, незаменимыми аминокислотами, минеральными солями. Отдельно следует сказать о содержащейся в ней ленолевой кислоте (которая предотвращает развитие раковых заболеваний, нормализует уровень сахара и холестерина в крови, стимулирует иммунную систему и укрепляет костную ткань), а также мощном природном антиоксиданте селене (он, в свою очередь, многократно

снижает риск сердечных заболеваний и злокачественных новообразований в человеческом организме).

Полезные свойства говядины:

– способствует регуляции уровня глюкозы в крови, образованию ниацина (витамина PP) из триптофана, синтезу белков, гемоглобина и транспортировка кислорода эритроцитами;

– полезна для головного и спинного мозга. Благодаря содержанию витамина B12 способствует синтезу ДНК, миелина, является антиоксидантом, участвует в метаболизме жиров. Повышает потребление кислорода клетками при острой и хронической гипоксии;

– полезна для здоровья кожи и слизистых оболочек, нервной и пищеварительных систем, регулирует сахар в крови, антиоксидант;

– содержит фосфор. Фосфорная кислота участвует в построении многочисленных ферментов (фосфатаз) – главных двигателей химических реакций клеток. Из фосфорнокислых солей состоит ткань нашего скелета.

Пищевая ценность мясных продуктов определяется содержанием в них питательных веществ, к которым относятся энергетически ценные вещества (белки, жиры, углеводы), а также и такие, энергосодержанием которых можно пренебречь (витамины и минеральные вещества).

Говядина богата следующими витаминами и минералами: витамином B6 – 20 %, витамином B12 – 86,7 %, витамином PP – 41 %, фосфором – 23,5 %, серой – 23 %, железом – 15 %, цинком – 27 %, медью – 18,2 %, хромом – 16,4 %, молибденом – 16,6 %, кобальтом – 70 %

- цель проекта:

Развитие товарной фермы по откорму бычков КРС на территории Белгородской области.

-место ведения деятельности:

Предпринимательская деятельность будет осуществляться на территории Белгородской области.

- социально – экономическая значимость проекта:

Реализация проекта позволит создать 3 новых рабочих места, увеличить налоговые поступления в бюджет, удовлетворить потребность населения Белгородской и близлежащих областей в качественном мясе КРС.

-площадь помещения, земельного участка и т.д.:

В рамках реализации данного проекта планируется использование земли на которой предполагается осуществлять предпринимательскую деятельность общей площадью 2 га, в аренду.

-аренда, стоимость аренды за 1 кв.м. в мес.:

2 Га земля – в аренде. Ежегодные арендные платежи составляют 1 363 руб.

-ассортимент производимой продукции, работ, услуг (таб. 1)

Таблица 1

№ п/п	**Наименование**
1	Мясо КРС

-основные потребители:

Основным потребителем является население Белгородской области и близлежащих областей.

-вид системы налогообложения:

В данном проекте планируется применить единый сельскохозяйственный налог, в качестве объекта налогообложения

– доходы минус расходы, ставка – 6%.

3. Финансовая структура проекта

В рамках реализации проекта, планируется развитие товарной фермы по откорму бычков КРС на 45 голов. Для ведения предпринимательской деятельности, в рамках данного проекта планируется реконструкция сарая общей площадью 256,3 м^2, приобретение поголовья бычков, а также сельскохозяйственной техники.

Таблица 2

План расходов (Единовременные затраты)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование товара, оказываемой услуги, выполняемых работ	Кол-во	Цена за ед., руб.	Общая стоимость, тыс. руб.	Оплата стоимости (источники финансирования) за счет:		
					Гранта/ Единовре-менной помощи	Собственных средств	Заемных средств
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Расходы, связанные с созданием и развитием крестьянского (фермерского) хозяйства							
1.	**Реконструкцию сарая площадью 256,3 м^2**			**80,00**	**71,86**	**8,14**	
1.1	Шифер, шт.	400	200,00	80,00	71,86	8,14	
3.	**Приобретение сельскохозяйственной техники**			**600,00**	**538,92**	**61,08**	
3.1	Косилка, шт.	1	55 000,00	55,00	49,40	5,60	
3.2	Тракторная телега, шт.	1	225 000,00	225,00	202,10	22,90	
3.3	Трактор МТЗ-82, шт.	1	320 000,00	320,00	287,43	32,57	
2.	**Приобретение поголовья**			**990,00**	**889,22**	**100,78**	
2.1	Бычки, шт.	45	22 000,00	990,00	889,22	100,78	
	ИТОГО ПО ПЛАНУ РАСХОДОВ			**1 670,00**	**1 500,00**	**170,00**	**-**

Как видно из таблицы 2, для реализации данного проекта понадобится единовременных вложений в размере 1 670,00 тыс. руб. Для покрытия данных затрат в основные средства планируется привлечение гранта по областной целевой программе «Поддержка начинающих фермеров Белгородской области на 2012-2014 годы», в размере 1 500,0 тыс. руб. Оставшуюся сумму (170,00 тыс. руб.) планируется покрыть за счет собственных средств.

Таблица 3

Затраты (по годам за срок реализации проекта)

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.				
		2014	2015	2016	2017	2018
1.	**Сырье (ГСМ, запчасти, корма и др.)**	**174,00**	**1 164,00**	**1 164,00**	**1 164,00**	**1 164,00**
1.1	Концентраты	81,20	81,20	81,20	81,20	81,20
1.2	Бычки на откорм	-	990,00	990,00	990,00	990,00
1.3	Ветеринарные услуги	32,50	32,50	32,50	32,50	32,50
1.4	Соль	25,30	25,30	25,30	25,30	25,30
1.5	ГСМ	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
2.	**Коммунальные платежи**	**15,00**	**15,00**	**15,00**	**15,00**	**15,00**
2.1	Электроэнергия	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
3.	**Заработная плата**	**216,00**	**432,00**	**432,00**	**432,00**	**432,00**
3.1.	Кол-во постоянных рабочих мест, шт	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
4.	**Аренда**	**1,36**	**1,36**	**1,36**	**1,36**	**1,36**
5.	**Налоговые отчисления**	**17,28**	**34,56**	**34,56**	**34,56**	**34,56**
6.	**Отчисления в ПФР**	**47,52**	**95,04**	**95,04**	**95,04**	**95,04**
7.	**Прочие расходы**	**5,50**	**5,50**	**5,50**	**5,50**	**5,50**
	ИТОГО:	**476,66**	**1 747,46**	**1 747,46**	**1 747,46**	**1 747,46**

Как видно из таблицы 3, постоянные затраты, при выходе на проектную мощность составят 1 747,46 тыс. руб.

План производства представлен в таблице 4-8.

Таблица 4

План производства и реализации продукции (2014 г)

№ п/п	Наименование продукции	Поголовье, гол	Привес, кг/гол	Объем валовой продукции, т	Объем товарной продукции, т	Цена, тыс. руб/т	Выручка от реализации, тыс. руб.
1.	Мясо КРС	40,00	400,00	16,00	16,00	100,00	1 600,00
	Итого:	**40,00**		**16,00**	**16,00**		**1 600,00**

Таблица 5

План производства и реализации продукции (2015г.)

№ п/п	Наименование продукции	Поголовье, гол	Привес, кг/гол	Объем валовой продукции, т	Объем товарной продукции, т	Цена, тыс. руб/т	Выручка от реализации, тыс. руб.
1.	Мясо КРС	45,00	500,00	22,50	22,50	100,00	2 250,00
	Итого:	**45,00**		**22,50**	**22,50**		**2 250,00**

Таблица 6

План производства и реализации продукции (2016г.)

№ п/п	Наименование продукции	Поголовье, гол	Привес, кг/гол	Объем валовой продукции, т	Объем товарной продукции, т	Цена, тыс. руб/т	Выручка от реализации, тыс. руб.
1.	Мясо КРС	45,00	500,00	22,50	22,50	100,00	2 250,00
	Итого:	**45,00**		**22,50**	**22,50**		**2 250,00**

Таблица 7

План производства и реализации продукции (2017г.)

№ п/п	Наименование продукции	Поголовье, гол	Привес, кг/гол	Объем валовой продукции, т	Объем товарной продукции, т	Цена, тыс. руб/т	Выручка от реализации, тыс. руб.
1.	Мясо КРС	45,00	500,00	22,50	22,50	100,00	2 250,00
	Итого:	**45,00**		**22,50**	**22,50**		**2 250,00**

Таблица 8

План производства и реализации продукции (2018 г.)

№ п/п	Наименование продукции	Поголовье, гол	Привес, кг/гол	Объем валовой продукции, т	Объем товарной продукции, т	Цена, тыс. руб/т	Выручка от реализации, тыс. руб.
1.	Мясо КРС	45,00	500,00	22,50	22,50	100,00	2 250,00
	Итого:	**45,00**		**22,50**	**22,50**		**2 250,00**

Таблица 9

Выручка от реализации по направлениям деятельности (по годам за срок реализации проекта)

Наименование	Сумма, тыс. руб.				
	2014	2015	2016	2017	2018
Мясо КРС	1 600,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
Итого:	**1 600,00**	**2 250,00**	**2 250,00**	**2 250,00**	**2 250,00**

Таблица 10

Динамика основных финансово – экономических показателей предпринимательской деятельности в период реализации проекта

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1.	Сумма гранта	1 500 000,00
2.	Собственные средства	170 000,00
3.	Заемные средства	-
4.	Выручка от реализации до выхода на проектную мощность	1 600 000,00
5.	Выручка от реализации после выхода на проектную мощность	2 250 000,00
6.	Расходы на покупку основных средств	1 670 000,00
7.	Затраты на производство и реализацию	1 747 463,00
8.	Итого расходы	3 417 463,00
9.	Прибыль	502 537,00
10.	Рентабельность	22,33%

Из таблицы 10 видно, что годовая прибыль составит 502,54 тыс. руб., а рентабельность продаж составит 22,33 %, что доказывает эффективность проекта.

Анализ показал, что реализация проекта позволит:

- создать 3 новых рабочих места со среднемесячной заработной платой 12 000 руб.;

- осуществлять регулярные налоговые отчисления в бюджет;

- удовлетворить потребности населения в качественном коровьем молоке и мясе говядины.