

## Бизнес-план

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

### Сельскохозяйственный потребительский снабженческий сбытовой (торговый) перерабатывающий кооператив

ИНН – , ОГРН –

Наименование представляемого проекта:

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

Дата \_\_\_\_\_

Адрес \_\_\_\_\_

Контактный телефон \_\_\_\_\_

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

Руководитель  
кооператива

\_\_\_\_\_  
подпись  
МП

\_\_\_\_\_  
расшифровка подписи

## 1. РЕЗЮМЕ

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

Основная информация о кооперативе:

Полное наименование: Сельскохозяйственный потребительский снабженческий сбытовой (торговый) перерабатывающий кооператив

ИНН – , ОГРН –

Дата регистрации:

Юридический адрес кооператива:

Фактический адрес кооператива:

Контактный телефон:

Краткое резюме председателя кооператива:

Ф.И.О.:

Дата рождения:

Место рождения:

Образование:

Стаж работы в сельском хозяйстве:

Паспортные данные:

Основной вид экономической деятельности:

15.51 – Переработка молока и производство сыра

## 2. ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

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

#### Цель проекта

Сельскохозяйственный потребительский снабженческий сбытовой (торговой) перерабатывающий кооператив планирует заниматься переработкой молока и производством молочной продукции на территории района Республики.

Для реализации данного проекта СПСС(Т)ПК планирует разместить в имеющемся здании мини-завод по переработке молока и производству молочных продуктов.

Площадь здания составляет 186,9 кв. м, площадь земельного участка под зданием и прилегающей территории – 2 160 кв. м. Земельный участок находится на стадии оформления в аренду, в дальнейшем планируется оформить его в собственность. Ориентировочная арендная плата составит 22,8 тыс. руб. в год за весь участок. Здание арендуется. Арендная плата здания составит 10 тыс. руб. в месяц.

В рамках проекта предполагается закупить оборудование для переработки молока и производства молочных продуктов, а также грузовой транспорт ГАЗ Next для доставки продукции.

Приобретение, доставку, монтаж оборудования и транспорта планируется завершить к концу ноября 2016 года. Запуск производства молочных продуктов запланирован на декабрь 2016 года.

В рамках данного проекта СПСС(Т)ПК планирует направлять на переработку собираемое молоко с целью производства фасованных молочных продуктов. К реализации предусмотрены следующие молочные изделия – молоко пастеризованное, сыр, творог обезжиренный, масло.

Таблица 1

План производства и реализации продукции по СПСС(Т)ПК

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.
2016 г.	Молоко пастеризованное	4,7	139,5	139,5	28	3907,0
	Сыр	0,3	8,7	8,7	300	2618,2
	Творог обезжиренный	0,4	10,5	10,5	150	1577,5
	Масло	0,2	5,4	5,4	300	1612,8
2017 г.	Молоко пастеризованное	5,8	2093,0	2093,0	28	58605,1
	Сыр	0,4	130,9	130,9	300	39272,7
	Творог обезжиренный	0,4	157,7	157,7	150	23661,8
	Масло	0,2	80,6	80,6	300	24192,0
2018 г.	Молоко пастеризованное	6,2	2232,6	2232,6	28	62512,1
	Сыр	0,4	139,6	139,6	300	41890,9
	Творог обезжиренный	0,5	168,3	168,3	150	25239,3
	Масло	0,2	86,0	86,0	300	25804,8
2019 г.	Молоко пастеризованное	6,6	2372,1	2372,1	28	66419,1
	Сыр	0,4	148,4	148,4	300	44509,1
	Творог обезжиренный	0,5	178,8	178,8	150	26816,7
	Масло	0,3	91,4	91,4	300	27417,6

## План производства и реализации продукции по СПСС(Т)ПК

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.
2020 г.	Молоко пастеризованное	7,0	2511,6	2511,6	28	70326,1
	Сыр	0,4	157,1	157,1	300	47127,3
	Творог обезжиренный	0,5	189,3	189,3	150	28394,2
	Масло	0,3	96,8	96,8	300	29030,4
2021 г.	Молоко пастеризованное	7,8	2790,7	2790,7	28	78140,2
	Сыр	0,5	174,5	174,5	300	52363,6
	Творог обезжиренный	0,6	210,3	210,3	150	31549,1
	Масло	0,3	107,5	107,5	300	32256,0
	<b>ИТОГО:</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>845244</b>

Планируемый объем реализации пастеризованного молока вырастет со 139,5 тонн в декабре 2016 года до 2790,7 тонн к 2021 году при средней цене 28 рублей за 1 л.

Планируемый объем реализации сыра вырастет с 8,7 тонн в декабре 2016 года до 174,5 тонн к 2021 году при средней цене 300 рублей за 1 кг.

Планируемый объем реализации творога вырастет с 10,5 тонн в декабре 2016 года до 210,3 тонн к 2021 году при средней цене 150 рублей за 1 кг.

Планируемый объем реализации масла вырастет с 5,4 тонн в декабре 2016 года до 107,5 тонн к 2021 году при средней цене 300 рублей за 1 кг.

Реализовывать продукцию планируется частным магазинам и сетям магазинов. Кроме того, продукция будет реализовываться в дошкольные учреждения, школы, больницы района. Запланирована торговля на рынках.

Доставлять продукцию СПСС(Т)ПК будет самостоятельно – для этих целей приобретается ГАЗ Next.

Объем ежегодной выручки кооператива от данного проекта может достичь к 2021 году 194 309 тыс. руб. (в декабре 2016 года – 9 715 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 в районе.

Реализация проекта создаст 8 новых постоянных рабочих мест, обеспечит население и торговые сети Республики вкусной и свежей молочной продукцией собственного производства (молоком, сыром, творогом, маслом).

### 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 СПСС(Т)ПК

№ п/п	Наименование	Сумма по годам, тыс. руб.						
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	ИТОГО
1	Сырье - всего:	7 546	113 186	120 739	128 292	135 845	150 941	656 548
	сырье (молоко)	7 200	108 000	115 200	122 400	129 600	144 000	626 400
	закваска	8	122	131	139	147	163	710
	упаковка	335	5 023	5 358	5 693	6 028	6 698	29 135
	зап.части, расходные материалы	3	40	50	60	70	80	303
2	Коммунальные платежи:	194	2 326	2 456	2 586	2 716	2 736	13 014
	-электроэнергия	150	1 800	1 920	2 040	2 160	2 160	10 230
	водоснабжение	4	50	60	70	80	100	364
	канализация	28	336	336	336	336	336	1 708
	газ	12	140	140	140	140	140	712
3	Заработная плата	147	1 764	1 764	1 764	1 764	1 764	8 967
	в т.ч. начисленная	147	1 764	1 764	1 764	1 764	1 764	8 967
4	Обслуживание кредитов и займов	0	0	0	0	0	0	0
5	Аренда	12	143	143	143	143	143	726
6	Налоговые отчисления	137	2 291	2 477	2 663	2 850	3 252	13 669
	Отчисления в ПФ РФ	32	388	388	388	388	388	1 973
	Отчисления в ФФОМС РФ	7	90	90	90	90	90	457
7	Прочие расходы, из них:	317	3 800	3 970	4 140	4 310	4 600	21 137
	транспортные расходы (ГСМ)	300	3 600	3 720	3 840	3 960	4 200	19 620
	прочие затраты	17	200	250	300	350	400	1 517
8	<b>Итого затрат:</b>	<b>8 392</b>	<b>123 987</b>	<b>132 027</b>	<b>140 066</b>	<b>148 105</b>	<b>163 914</b>	<b>716 491</b>
9	<b>Итого выручка</b>	<b>9 715</b>	<b>145 732</b>	<b>155 447</b>	<b>165 163</b>	<b>174 878</b>	<b>194 309</b>	<b>845 244</b>
10	<b>Грант</b>	<b>6 085</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 085</b>
11	<b>Чистая прибыль / чистый убыток</b>	<b>1 229</b>	<b>20 617</b>	<b>22 294</b>	<b>23 970</b>	<b>25 646</b>	<b>29 268</b>	<b>123 025</b>
12	<b>Рентабельность, %</b>	<b>13%</b>	<b>14%</b>	<b>14%</b>	<b>15%</b>	<b>15%</b>	<b>15%</b>	<b>15%</b>

В 2016 году текущие затраты по данному проекту формируются с декабря.

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

**Проект плана расходов  
на развитие материально-технической базы кооператива СПСС(Т)ПК**

№ 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	Сепаратор высокожирных сливок Ж5-ОС2-Д-500	1	1 142 391	1 142,39	685,43	456,96
		Маслообразователь Я7-ОМ-3Т	1	818 000	818,00	490,80	327,20
		Насос винтовой ОНВ1-01 (с обдувом)	1	132 000	132,00	79,20	52,80
		Пульт управления тип НКУ СЗВ-А	1	240 000	240,00	144,00	96,00
		Модуль выгрузки готового продукта	1	344 000	344,00	206,40	137,60
		Аппарат формовочный ОТС-Т-1Б-5,0 (отделитель сыворотки однобарабанный, 5 куб.м/час)	1	420 200	420,20	252,12	168,08
		Пульт управления (к аппарату формовочному ОТС-Т-1Б-5,0)	1	43 200	43,20	25,92	17,28
		Площадка обслуживания (отделителя сыворотки ОТС-Т-1Б-5,0)	1	229 000	229,00	137,40	91,60
		Ванна сыродельная открытого типа 5000 л	1	1 947 000	1 947,00	1 168,20	778,80
		Отделитель сыворотки АОС-25	1	165 790	165,79	99,47	66,32
		Плавитель шнекового типа - машина формовочная для сыров	1	460 200	460,20	276,12	184,08
		Дозатор автоматический для порционирования сыров	1	127 440	127,44	76,46	50,98
		Плавитель сырного зерна	1	383 500	383,50	230,10	153,40
		Пресс туннельный ПТП-76 в комплекте с тележками, фильтрплитами, формами	1	1 359 950	1 359,95	815,97	543,98
Автомат розлива и упаковки молока и др. жидких продуктов	1	694 660	694,66	416,80	277,86		
Итого по статье	*	*	*	8 507,33	5 104,40	3 402,93	
3	Приобретение специализированного транспорта, фургонов, прицепов, полуприцепов, вагонов, контейнеров и т.д.	ГАЗ-С41R33-1010-26-807-75-00-002 (изотермический фургон)	1	1 634 000	1 634,00	980,40	653,60
		Итого по статье	*	*	*	1 634,00	980,40
<b>Всего расходов</b>		<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>10 141,33</b>	<b>6 084,80</b>	<b>4 056,53</b>

Общая стоимость данного проекта составляет 10 141,33 тыс. рублей, в том числе 6 084,8 тыс. руб. – грант, 4 056,53 тыс. руб. - собственные средства СПСС(Т)ПК.

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

Поставщиками оборудования и транспорта выбраны несколько компаний:

- ✓ сепаратор высокожирных сливок – ЗАО «Сервисный центр «Плава» (Московская область, г. Плавск);
- ✓ маслообразователь Я7-ОМ-3Т с дополн. оборудованием – ФГУП ЭЗ «Молмаш» (г. Москва);
- ✓ аппарат формовочный ОТС-Т-1Б-5,0 с дополн. оборудованием – ООО «Оскон» (Республика Удмуртия, г. Глазов);
- ✓ оборудование для производства сыра – ООО «Агротех» (Челябинская область, г. Златоуст);
- ✓ автомат розлива и упаковки молока – ООО НПП «Зонд-Пак» (Челябинская область, г. Миасс);
- ✓ ГАЗ Next (изотермический фургон) – ООО «ТКЦ АККОС ПЛЮС» (Республика Татарстан, г. Казань).

Данное оборудование позволит кооперативу не только перерабатывать собираемое молоко, но и производить сыр, масло, творог, разливать, упаковывать молочные продукты.

Изотермический фургон ГАЗ Next позволит осуществлять транспортировку готовой продукции до магазинов, муниципальных учреждений, а также доставлять сырье на переработку.

Сельскохозяйственный потребительский снабженческий сбытовой (торговой) перерабатывающий 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 13 669 тыс. руб.

Начало проекта – май-июнь 2016 г.

Начало производства продукции – декабрь 2016 г.

#### **4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ (ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ) ПЛАН**

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

СПСС(Т)ПК в рамках данного проекта планирует перерабатывать собираемое молоко и производить фасованную молочную продукцию – пастеризованное молоко, сыр, обезжиренный творог, масло.

Данное производство по выпуску молочной продукции планируется запустить к декабрю 2016 года.

Планируемый объем реализации пастеризованного молока вырастет со 139,5 тонн в декабре 2016 года до 2790,7 тонн к 2021 году.

Планируемый объем реализации сыра вырастет с 8,7 тонн в декабре 2016 года до 174,5 тонн к 2021 году.

Планируемый объем реализации творога вырастет с 10,5 тонн в декабре 2016 года до 210,3 тонн к 2021 году.

Планируемый объем реализации масла вырастет с 5,4 тонн в декабре 2016 года до 107,5 тонн к 2021 году.

Цена пастеризованного молока составит 28 руб./л, сыра – 300 руб./кг, творога – 150 руб./кг, масла – 300 руб./кг.

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 РТ. Доля на рынке и уровень влияния на отрасль – незначительные.

Реализовывать продукцию планируется частным магазинам и сетям магазинов. Кроме того, продукция будет реализовываться в дошкольные учреждения, школы, больницы района. Запланирована торговля на рынках. Доставлять продукцию СПСС(Т)ПК будет самостоятельно – для этих целей приобретается ГАЗ Next.

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

СПСС(Т)ПК будет собирать молоко у собственных членов кооператива, ЛПХ, КФХ, сельскохозяйственных организаций, районов.

Мини-завод позволит перерабатывать до 20 тонн молока в сутки.

В декабре 2016 года запланирована переработка 12 тонн в сутки сырого молока, в 2017 году - 15 тонн в сутки, в 2018 году - 16 тонн в сутки, в 2019 году - 17 тонн в сутки, в 2020 году - 18 тонн в сутки, в 2021 году - 20 тонн в сутки. Количество расчетных дней в году – 360.

Цена собираемого молока в среднем за год составит 20 руб./л. Жирность собираемого молока составит в среднем 3,6%.

Около 40% сырого молока направляется на производство пастеризованного молока, 26,7% молока – на производство сыра, 33,3% сырого молока - на производство обезжиренного творога и масла.

Это значит, что при переработке 15 тонн в сутки сырого молока (2017 г.), 6 тонн сырого молока направляется на выпуск пастеризованного молока, 4 тонны – на производство сыра, 5 тонн – на производство творога и масла.



Для производства 1 кг пастеризованного молока необходимо 1,032 кг сырого молока, для производства 1 кг сыра – 11 кг сырого молока, для производства 1 кг творога – 11 кг сырого молока. С 1 тонны молока жирностью 3,6% выходит в среднем 36 кг масла. Кроме того, масло можно получить с молока, направляемого на производство сыра, – около 11 кг с 1 тонны молока-сырья.

Таким образом, с 15 тонн сырого молока в сутки в 2017 году можно получить 5,814 тонн пастеризованного молока, 0,364 тонн сыра, 0,438 тонн обезжиренного творога и 0,224 тонн сливочного масла.

Цифры могут изменяться в зависимости от жирности молока-сырья и жирности готовой продукции.

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

Затраты на упаковку (пакет, пленка, этикетка) составят 1,7 руб. на 1 кг молока, 3,4 руб. – на 1 кг творога и масла, 5 руб. – на 1 кг сыра.

Арендная плата за землю и здание мини-завода составят ориентировочно 142,8 тыс. руб. в год.

Затраты на электроэнергию составят 150-180 тыс. руб. в месяц по мере увеличения производства продукции, на канализацию – 28 тыс. руб. в месяц, затраты на водоснабжение – до 100 тыс. руб. в год, затраты на газоснабжение – 140 тыс. руб. в год.

Затраты на ГСМ (транспортные расходы на доставку продукции, сырья) составят 300-350 тыс. руб. в месяц по мере увеличения объемов продукции, на запчасти, расходные материалы для оборудования, транспорта – до 80 тыс. руб. ежегодно по мере увеличения износа. Прочие затраты составляют до 400 тыс. руб. в год.

Планируемый штат данного производства – 8 новых постоянных работников. Штатное расписание нового производства представлено ниже.

#### Штатное расписание мини-завода по производству молочной продукции

Наименование	Кол-во, чел.	Оклад в месяц, руб.	Годовой ФОТ, руб.
Технолог	1	20 000	240 000
Лаборант	1	17 000	204 000
Работники цеха	5	18 000	1 080 000
Водитель	1	20 000	240 000
ИТОГО	8	х	1 764 000

Обязанности работников на производстве:

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

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

✓ работник цеха занимается подготовкой сырья, производством продукции, упаковкой, мойкой оборудования;

✓ водитель занимается доставкой готовой продукции, сырья.

## ✓ 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. Поставщики оборудования уже определены. Заключение договоров с четкими сроками поставки. Поставку и монтаж оборудования планируется завершить до октября-ноября 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 в деятельности кооператива.
Риск предметов	Несвоевременное	Заключение	Молоко частично

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.	собирают у собственных членов кооператива, частично – у ЛПХ, КФХ, сельскохозяйственных организаций.
Риск готовой продукции	Несвоевременная отгрузка или несоответствующее качество продукции, что влечет снижение цены на продукцию.	Соблюдение рецептуры и технологии производства продукции. Выполнение всех норм санитарного 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 приобретается транспорт.
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 иметь непредсказуемые последствия почти в любой сфере деятельности.	Резкие изменения политики могут иметь непредсказуемые последствия почти в любой сфере деятельности. Республика 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	

Тип риска Идентификация	Возможные негативные последствия	Меры профилактики и минимизации	Экспертная оценка
		инвестиционному риску республика занимает 4-е место, по инвестиционному потенциалу – 8-е место.	
<p>Финансовый риск Он включает в себя как макроэкономические риски, так и микроэкономические</p>	<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 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</p>		

Тип риска Идентификация	Возможные негативные последствия	Меры профилактики и минимизации	Экспертная оценка
	<p>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 молкосодержащей 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> <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>		

<b>Тип риска Идентификация</b>	<b>Возможные негативные последствия</b>	<b>Меры профилактики и минимизации</b>	<b>Экспертная оценка</b>
	<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 (<a href="http://www.economy.gov.ru">http://www.economy.gov.ru</a>)</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)	9 715	145 732	155 447	165 163	174 878	194 309
2.	Себестоимость продаж (расходы), всего (сумма строк 2.1-2.5) в том числе:	8 350	122 823	130 676	138 529	146 382	161 789
2.1.	Материальные расходы (приобретение ингредиентов, сырья, упаковки)	7 543	113 146	120 689	128 232	135 775	150 861
2.2.	Расходы на оплату труда (наемных работников)	147	1 764	1 764	1 764	1 764	1 764
2.3.	Отчисления на социальные нужды (ПФ РФ и ФФОМС наемных работников)	40	478	478	478	478	478
2.4.	Амортизационные отчисления	94	1 127	1 127	1 127	1 127	1 127
2.5.	Прочие расходы, всего (сумма строк 2.5.1-2.5.7) в том числе:	526	6 309	6 619	6 929	7 239	7 559
2.5.1.	Услуги сторонних организаций	222	2 669	2 849	3 029	3 209	3 279
2.5.2.	Транспортные расходы (ГСМ)	300	3 600	3 720	3 840	3 960	4 200
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	0	0	0	0	0
2.5.5.	Расходы на страхование						
2.5.6.	Расходы на ремонт, зачасти	3	40	50	60	70	80
3.	Валовая прибыль/убыток (доход до налогообложения) (строка 1 – строка 2)	1 366	22 908	24 771	26 633	28 496	32 520
4.	Налоговые выплаты (УСН-10%)	137	2 291	2 477	2 663	2 850	3 252
5.	Чистая прибыль (чистый доход)	1 229	20 617	22 294	23 970	25 646	29 268
6.	Использование чистой прибыли (чистого дохода):						
6.1.	На расширение производства / накопление	615	10 309	11 147	11 985	12 823	14 634
6.2.	На распределение / потребление	615	10 309	11 147	11 985	12 823	14 634

В 2016 году расчеты велись с декабря.

Сельскохозяйственный потребительский снабженческий сбытовой (торговой) перерабатывающий 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	709	12 144	24 418	37 529	51 479
2.	Приход денежных средств, всего (сумма строк 2.1-2.5) в том числе:	19 857	145 732	155 447	165 163	174 878	194 309
2.1.	Государственная поддержка	6 085					
2.2.	Собственные средства	4 057					
2.3.	Выручка (продажи)	9 715	145 732	155 447	165 163	174 878	194 309
2.4.	Полученные кредиты банков						
2.5.	Прочие поступления						
3.	Расход денежных средств, всего в том числе:	19 148	134 296	143 173	152 051	160 928	178 548
3.1.	Организационные расходы						
3.2.	Приобретение оборудования, транспорта	10 141					
3.3.	Приобретение нематериальных активов						
3.4.	Оплата сырья, материалов, товаров (ингредиентов, упаковки)	7 543	113 146	120 689	128 232	135 775	150 861
3.5.	Расходы на оплату труда (наемных работников)	147	1 764	1 764	1 764	1 764	1 764
3.6.	Отчисления на социальные нужды (ПФ РФ и ФФОМС наемных работников)	40	478	478	478	478	478
3.7.	Услуги сторонних организаций	222	2 669	2 849	3 029	3 209	3 279
3.8.	Транспортные расходы (ГСМ)	300	3 600	3 720	3 840	3 960	4 200
3.9.	Расходы на оплату процентов по полученным кредитам	0	0	0	0	0	0
3.10.	Расходы на рекламу и представительские расходы	0	0	0	0	0	0
3.11.	Расходы на страхование						
3.12.	Расходы на ремонт, запчасти	3	40	50	60	70	80
3.13.	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0
3.14.	Налоговые выплаты	137	2 291	2 477	2 663	2 850	3 252
3.15.	Сумма средств, изымаемых на личное потребление (из строки 6.2. Отчета о доходах и расходах)	615	10 309	11 147	11 985	12 823	14 634
4.	Увеличение (+), уменьшение (-) денежных средств (строка 2 – строка 3)	709	11 436	12 274	13 112	13 950	15 761
5.	Средства на конец года (отчетного периода) (строка 1 + строка 4)	709	12 144	24 418	37 529	51 479	67 240

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



## Расчет срока окупаемости проекта

Тыс. руб.

Наименование показателей	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1. Объем инвестиций (собственные средства, гос. поддержка)	10 141					
2. То же нарастающим итогом	10 141	10 141	10 141	10 141	10 141	10 141
3. Сумма чистой прибыли и накопленной амортизации	1 323	21 744	23 420	25 097	26 773	30 395
4. То же нарастающим итогом	1 323	23 068	46 488	71 585	98 357	128 753
5. Сальдо (4) – (2)	- 8 818	12 926	36 347	61 443	88 216	118 611

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

**Срок окупаемости проекта составляет 1,1 года.**

**Средняя рентабельность проекта – 15%.**

Руководитель  
кооператива

\_\_\_\_\_

(Ф.И.О)

\_\_\_\_\_

Подпись, печать