

**Бизнес-план**

**Создание фермы по разведению крупного рогатого скота для получения мяса**



**2011 год**

Содержание

[Список таблиц 3](#_Toc311890912)

[Список рисунков 4](#_Toc311890913)

[Резюме 5](#_Toc311890914)

[Введение 7](#_Toc311890915)

[1. Концепция проекта 8](#_Toc311890916)

[2. Описание продукта (услуги) 9](#_Toc311890917)

[3. Программа производств 11](#_Toc311890918)

[4. Маркетинговый план 12](#_Toc311890919)

[4.1 Описание рынка продукции (услуг) 12](#_Toc311890920)

[4.2 Основные и потенциальные конкуренты 16](#_Toc311890921)

[4.3 Прогнозные оценки развития рынка, ожидаемые изменения 19](#_Toc311890922)

[4.4 Стратегия маркетинга 20](#_Toc311890923)

[5. Техническое планирование 21](#_Toc311890924)

[5.1 Технологический процесс 21](#_Toc311890925)

[5.2 Здания и сооружения 22](#_Toc311890926)

[5.3 Оборудование и инвентарь (техника) 23](#_Toc311890927)

[5.4 Коммуникационная инфраструктура 23](#_Toc311890928)

[6. Организация, управление и персонал 24](#_Toc311890929)

[7. Реализация проекта 25](#_Toc311890930)

[7.1 План реализации 25](#_Toc311890931)

[7.2 Затраты на реализацию проекта 25](#_Toc311890932)

[8. Эксплуатационные расходы 26](#_Toc311890933)

[9. Общие и административные расходы 27](#_Toc311890934)

[10. Потребность в финансировании 28](#_Toc311890935)

[11. Эффективность проекта 29](#_Toc311890936)

[11.1 Проекция Cash-flow 29](#_Toc311890937)

[11.2 Расчет прибыли и убытков 29](#_Toc311890938)

[11.3 Проекция баланса 29](#_Toc311890939)

[11.4 Финансовые индикаторы 29](#_Toc311890940)

[12. Социально-экономическое и экологическое воздействие 31](#_Toc311890941)

[12.1 Социально-экономическое значение проекта 31](#_Toc311890942)

[12.2 Воздействие на окружающую среду 31](#_Toc311890943)

[Приложения 33](#_Toc311890944)

# Список таблиц

[Таблица 1 - Планируемая программа производства по годам 11](#_Toc308887290)

[Таблица 2 – Планируемая программа продаж 11](#_Toc308887291)

[Таблица 3 - Планируемые цены на продукцию 11](#_Toc308887292)

[Таблица 4 - Основные показатели развития животноводства в РК (во всех категориях хозяйств) на 1 января 2011 г. 12](#_Toc308887293)

[Таблица 5 – Поголовье КРС в Алматинской области, на конец года, тыс. голов 13](#_Toc308887294)

[Таблица 6 – Цены на КРС и мясо говядины на рынках городов Казахстана (в том числе в Алматы) по состоянию на 8 ноября 2011 года 16](#_Toc308887295)

[Таблица 7 - База племенной сети по разведению КРС молочно – мясного и мясного направления по Алматинской области по состоянию на 1 июня 2011года 16](#_Toc308887296)

[Таблица 8 - Рост численности скота, удельный вес, развитие генетического потенциала 19](#_Toc308887297)

[Таблица 9 – Расчет площади коровника 22](#_Toc308887298)

[Таблица 10 - Перечень необходимого оборудования для фермы 23](#_Toc308887299)

[Таблица 11 - Календарный план реализации проекта 25](#_Toc308887300)

[Таблица 12 - Инвестиционные затраты в 2012 г 25](#_Toc308887301)

[Таблица 13 - Переменные расходы в месяц, без НДС 26](#_Toc308887302)

[Таблица 14 - Общие и административные расходы предприятия в месяц 27](#_Toc308887303)

[Таблица 15 - Расчет расходов на оплату труда, тыс. тг 27](#_Toc308887304)

[Таблица 16 - Инвестиции проекта, тыс. тг. 28](#_Toc308887305)

[Таблица 17 - Программа финансирования на 2012 г., тыс. тг. 28](#_Toc308887306)

[Таблица 18 - Условия кредитования 28](#_Toc308887307)

[Таблица 19 - Выплаты по кредиту, тыс. тг 28](#_Toc308887308)

[Таблица 20 - Показатели рентабельности 29](#_Toc308887309)

[Таблица 21 - Коэффициенты балансового отчета 29](#_Toc308887310)

[Таблица 22 - Финансовые показатели проекта 29](#_Toc308887311)

[Таблица 23 - Анализ безубыточности проекта 30](#_Toc308887312)

[Таблица 24 - Величина налоговых поступлений за период прогнозирования (7 лет) 30](#_Toc308887313)

[Таблица 25 - График реализации природоохранных мероприятий в рамках проекта 32](#_Toc308887314)

# Список рисунков

[Рисунок 1 – Доля Алматинской области в общем количестве поголовья КРС 13](#_Toc308886354)

[Рисунок 2 - Производство мяса в Алматинской области в убойном весе, тыс. тонн 14](#_Toc308886355)

[Рисунок 3 – Доля Алматинской области в общем объеме произведенного мяса (2010 г.), % 14](#_Toc308886356)

[Рисунок 4 – Структура мясных ресурсов Алматинской области 15](#_Toc308886357)

[Рисунок 5 – Реализовано на убой всех видов скота и птицы в Алматинской области, в живой массе, тыс. тонн 15](#_Toc308886358)

[Рисунок 6 - Организационная структура 24](#_Toc308886359)

# Резюме

Концепция проекта предусматривает создание фермы по разведению крупного рогатого скота для получения мяса в Алматинской области.

Целью деятельности предприятия является извлечение дохода для улучшения материального благосостояния его участника.

Целевой группой планируемого предприятия будут являться потребители услуг – мясоперерабатывающие предприятия, население области и близлежащих районов.

Планируется приобретение утепленного здания системы “СПАЙДЕР-В” под коровник.

Общие инвестиционные затраты по проекту включают в себя:

|  |  |
| --- | --- |
| **Расходы, тыс.тг.** | **2 012** |
| Инвестиции в основной капитал | 82 789 |
| Оборотный капитал | 21 496 |
| **Всего** | **104 285** |

Финансирование проекта планируется осуществить как за счет собственных средств инициатора проекта, так и за счет заемного капитала.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источник финансирования, тыс.тг.** | **Сумма** | **Период** | **Доля** |
| Собственные средства | 31 286 | 01-06.12 | 30% |
| Заемные средства | 73 000 | 01-06.12 | 70% |
| **Всего** | **104 285** |  | **100%** |

Приняты следующие условия кредитования:

|  |  |
| --- | --- |
| Валюта кредита | тенге |
| Процентная ставка, годовых | 7% |
| Срок погашения, лет | 7,0 |
| Выплата процентов и основного долга | ежемесячно |
| Льготный период погашения процентов, мес. | 9 |
| Льготный период погашения основного долга, мес. | 9 |
| Тип погашения | равными долями |

Показатели эффективности деятельности предприятия на 7 год проекта.

|  |  |
| --- | --- |
| Годовая прибыль (7 год), тыс. тг. | 13 830 |
| Рентабельность активов | 27% |

Чистый дисконтированный доход инвестированного капитала за 12 лет при ставке дисконтировании 10% составил 14 568 тыс. тг.

|  |  |
| --- | --- |
| Внутренняя норма доходности (IRR) | 13% |
| Чистая текущая стоимость (NPV), тыс. тг. | 14 568 |
| Окупаемость проекта (простая), лет | 6,9 |
| Окупаемость проекта (дисконтированная), лет | 9,6 |

С экономической точки зрения проект будет способствовать:

* созданию новых рабочих мест, что позволит работникам получать стабильный доход;
* открытию новой фермы по разведению крупного рогатого скота для получения мяса;
* производству экологически чистой продукции;
* поступлению в бюджет Алматинской области налогов и других отчислений.

Среди социальных воздействий можно выделить:

* удовлетворение спроса населения в мясной продукции.

# Введение

Вопрос увеличения производства мяса, особенно говядины - один из наиболее актуальных в области животноводства. В настоящее время в Казахстане он решается преимущественно за счет разведения скота молочных и комбинированных пород.

Вместе с тем, важным резервом увеличения мясных ресурсов является развитие специализированного мясного скотоводства, которое имеет ряд экономических и продуктивных особенностей. Животные специализированных мясных пород отличаются более высокой мясной продуктивностью и качеством говядины, скороспелостью. От их убоя получают туши, отвечающие мировым стандартам, высокий выход съедобной части, отличное кожевенное сырье.

Эта отрасль малозатратна, позволяет эффективно производить мясную продукцию в регионах с экстенсивным землепользованием, где развитие, например, молочного скотоводства сдерживается из-за ограниченных капиталовложений, кормовых условий, отдаленности от рынков сбыта молочной продукции.

 Восстановление и дальнейшее увеличение численности мясного скота ориентировано на развитие фермерских хозяйств, их укрупнение, специализацию, рациональную концентрацию поголовья в зависимости от конкретных природных, экономических условий и рыночной конъюнктуры. Именно в таких хозяйствах возможно эффективно использовать интенсивные технологии производства говядины, начиная от заготовки кормов, воспроизводства и выращивания молодняка, его нагула и откорма, до реализации.

 Создание новых мясных пород при укрупнении сельхозформирований достижимо как посредством чистопородного разведения мясного скота при расширенном воспроизводстве, так и на основе скрещивания низкопродуктивных коров молочного и молочно-мясного направления с быками мясных пород.

Следует иметь в виду и тот факт, что более 80% продукции скотоводства производится в домашнем подворье с низкой продуктивностью скота. В этом секторе, в частности, в хозяйствах, расположенных на отгонных участках, где объемы производства молока превышают потребности семьи и рынка, целесообразно использовать в воспроизводстве быков мясных пород для повышения мясной продуктивности животных.

# 1. Концепция проекта

Концепция проекта предусматривает создание фермы по разведению крупного рогатого скота для получения мяса в Алматинской области.

Целью деятельности предприятия является извлечение дохода для улучшения материального благосостояния его участника.

Целевой группой планируемого предприятия будут являться потребители услуг – мясоперерабатывающие предприятия, население области и близлежащих районов.

Преимущества продукции составляют:

- использование высокотехнологичного и современного оборудования;

- высокое качество;

- низкие цены.

У предприятия имеется своя кормовая база - пастбища.

Общая площадь помещения под коровник составляет 764,4 квадратных метров

Данный бизнес – план не является окончательным вариантом руководства к действию, а показывает лишь потенциальную возможность развития такой бизнес – идеи. Поэтому при реализации настоящего проекта возможно изменение первоначальных допущений проекта. Следует более подробно раскрыть конкурентные преимущества планируемого предприятия, а также отличительные особенности приобретаемого оборудования.

# 2. Описание продукта (услуги)

Мясо относится к наиболее полноценным и распространённым продуктам питания населения. Пищевую и биологическую ценность мяса обеспечивает богатый химический состав, особенно его белковая часть. Оно отличается высокой усвояемостью и питательностью. Легко подвергается кулинарной обработке. Мясо не приедается, из него можно приготовить большой ассортимент блюд, что позволяет значительно разнообразить питание.

В состав мяса входят полноценные белки, а также жиры, витамины, экстрактивные и минеральные вещества. Мясо и мясопродукты являются существенным источником обеспечения организма белком и жиром. Наиболее полноценны белки мышечной ткани. Менее ценны по химическому составу и усвояемости белки, содержащиеся в соединительной, нервной тканях и хрящах.

Мясо - хороший источник усвояемого фосфора и железа, содержит калий натрий, цинк, йод, медь и другие минеральные вещества, витамины (в основном группы В). В мясе содержится много экстрактивных веществ, переходящих при варке в бульон, они возбуждают деятельность желез пищеварительного тракта, повышают аппетит, улучшают переваривание пищи, от них зависит в определённой степени вкус и запах мяса.

Химический состав мяса зависит от вида животных. Доброкачественность мяса определяется по его внешнему виду, консистенции, цвету, запаху. Свежее мясо или охлаждённое, имеет, красный цвет, плотную консистенцию.

Мясо применяют для лечебного питания, т.к. оно богато аминокислотами, полноценным белком, минеральными веществами, в частности железом. С этой целью чаще используют блюда из мясного фарша, поскольку они наиболее легко усваиваются.

*Услуги по забою скота*

Убой КРС разрешается только на мясокомбинатах, бойнях, убойных пунктах. Для каждой партии крупного рогатого скота, отправляемого на убой, необходимо специальное ветеринарное свидетельство, указывающее количество голов КРС, маршрут, сведения о прививках.

Перед отправлением на станцию КРС осматривает ветеринар или фельдшер ветеринарно-санитарной службы. Он смотрит документы ,уточняет количество животных, проверят состояние здоровья. После проверки он делает пометку в документе. На мясоперерабатывающих заводах при приеме КРС проверяют всю сопроводительную документацию, проводят санитарный осмотр животных, после чего скот размещается в базах предубойного содержания.

Специализированное мясное скотоводство, как самостоятельная отрасль животноводства, в Казахстане начала создаваться в 30-е годы предыдущего века. Путем воспроизводительного и поглотительного скрещивания местного (аборигенного) казахского и калмыцкого скота с герефордами была создана и апробирована в 1950г. казахская белоголовая порода.

Животные этой первой отечественной породы сочетали в себе отличные мясные качества и скороспелость, унаследованные от герефордов, а также характерные местному скоту приспособительные и материнские свойства. Это позволило успешно разводить породу во всех регионах республики, располагающими обширными естественными пастбищами.

До перехода на рыночную экономику в республике насчитывалось 1 млн. 144 тыс. голов скота этой породы, в т.ч. 440 тыс. коров. В настоящее время численность скота казахской белоголовой породы в пределах 650-700 тыс. В России с использованием генофонда казахской белоголовой породы создан новый тип мясного скота, а в Монголии – селентинская порода.

В 1997 году в породе апробированы четыре внутрипородных заводских типа комолого скота «Шагатай», «Анката» на западе, «Калбатау» на северо-востоке и «Алабота» на севере республики.

В 1992 году была апробирована еще одна отечественная порода мясного скота – аулиекольская, выведенная путем сложного воспроизводительного скрещивания. Основой создания породы явились три мясные породы – казахская белоголовая, шароле и абердин-ангусская. Порода получила широкое распространение в Костанайской, Северо-Казахстанской, Алматинской, Карагандинской и Акмолинской областях.

Кроме названных, в Казахстане имеются небольшие по численности стада калмыцкой породы – в полупустынном регионе Южно-Казахстанской области. Санта-гертруда местной селекции (зональный тип «Жетісу») – в Прибалхашье и Галловейская – в горном районе Алматинской области, Герефордская – в Западно-Казахстанской, Акмолинской и Алматинской областях.

Приоритетными породами для Алматинской области являются Алатауская, Казахская белоголовая, Санта Гертруда, Аулиекольская, Герефорд и Галловейская.

На базе племенных хозяйств области отечественные селекционеры создали зональный тип мясного скота «Жетысу» породы Санта Гертруда для юго-востока страны.

Проводится определённая работа по улучшению организации искусственного осеменения крупного рогатого скота молочного и молочно-мясного направления. За прошлый год искусственным осеменением охвачено 67,6 процентов от всего маточного поголовья.

# 3. Программа производств

В таблице 1 представлена планируемая программа производства по годам

**Таблица 1 - Планируемая программа производства по годам**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель (годовой)** | **2 012** | **2 013** | **2 014** | **2 015** | **2 016** | **2 017** | **2 018** |
| Среднее поголовье коров (взрослое стадо), гол. | 52 | 52 | 50 | 51 | 55 | 58 | 57 |
| Среднее поголовье молодняка, гол. | 45 | 56 | 60 | 63 | 68 | 73 | 74 |
| Производство мяса, тн. | 0 | 7 | 13 | 9 | 11 | 13 | 14 |
| Масса 1 головы в живом весе, кг. | 570 |
| Масса 1 головы в убойном весе, кг. | 333 |
| Продажа скота (телки) в живом весе, гол. | 0 | 0 | 10 | 12 | 1 | 7 | 14 |

Программа продаж будет осуществляться путем заключения контрактов, маркетинговых исследований, а также посредством проведения рекламных акций.

Таблица 2 – Планируемая программа продаж, тыс. тг

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статья доходов | Дата начала реализации | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Реализация мяса | с 01.13 | 0 | 9 557 | 16 636 | 11 592 | 14 661 | 16 865 | 17 760 |
| Реализация скота в живом весе | с 01.14 | 0 | 0 | 6 250 | 7 500 | 625 | 4 375 | 8 750 |
| Услуги по забою скота | с 04.12 | 7 667 | 10 223 | 10 223 | 10 223 | 10 223 | 10 223 | 10 223 |
| **Всего** |  | **7 667** | **19 780** | **33 109** | **29 315** | **25 509** | **31 463** | **36 733** |

При формировании цен была учтена особенность потребителей, а именно:

- средний уровень доходов населения.

Формирование цен основано на рыночных ценах.

Таблица 3 - Планируемые цены на продукцию

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Мясо говядина | тг./кг. без НДС | 1 275 |

Цена на мясо говядины сложилась, исходя из рыночных цен (сайт АО "Казагромаркетинг").

При расчете программы продаж инфляция во внимание не принималась, поскольку связанное с инфляцией повышение цен пропорционально отразится на увеличении цен продаж предприятия.

# 4. Маркетинговый план

## 4.1 Описание рынка продукции (услуг)

В Казахстане функционирует 81 племенной завод и хозяйства по разведению мясного скота, в том числе в области – 25 племенных хозяйств, из них 3 племенных завода. В этих формированиях сосредоточено 72 тыс. племенных животных, в том числе, 30 тыс. коров, что вполне обеспечивает потребности хозяйств-товаропроизводителей в получении необходимого для использования в воспроизводстве контингента быков.

Однако спрос на маточное поголовье пока еще не удовлетворен, поскольку деятельность многих племенных хозяйств направлена на увеличение численности поголовья в собственных стадах, и они не располагают сверхремонтными телками в достаточном количестве. В связи с этим необходимо дальнейшее расширение племенной базы.

В республике насчитывается около 6,2 млн. голов крупного рогатого скота.

По состоянию на 1 января 2011 г. в целом по республике увеличилось поголовье:

- крупного рогатого скота – на 1,1% до 6 160,4 тыс. голов;

- в том числе коров – на 2,3% до 2 778,8 тыс. голов;

- птицы – на 1,1% до 33 036,3 тыс. голов.

Таблица 4 - Основные показатели развития животноводства в РК (во всех категориях хозяйств) на 1 января 2011 г.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2011 год | 2010 год | 2011 г. к 2010 г |
| ± | % |
| **Производство продукции животноводства** |
| реализация скота и птицы на убой в живом весе, тыс. т | 1 646,0 | 1 598,2 | 47,8 | 103,0 |
| молоко коровье, тыс. т | 5 341,2 | 5 269,0 | 72,2 | 101,4 |
| яйцо куриное, млн. шт. | 3 700,9 | 3 286,4 | 414,5 | 112,6 |
| **Численность скота и птицы, тыс. голов** |
| крупный рогатый скот | 6 160,4 | 6 095,2 | 65,2 | 101,1 |
| в т. числе коровы | 2 778,8 | 2 717,2 | 61,6 | 102,3 |
| овцы  | 15 167,4 | 14 660,8 | 506,6 | 103,5 |
| Козы | 2 672,9 | 2 708,9 | -36 | 98,7 |
| Свиньи | 1 356,1 | 1 326,2 | 29,9 | 102,3 |
| Птица | 33 036,3 | 32 686,4 | 349,9 | 101,1 |

 *Источник: Агентство РК по статистике*

Ведущее место в агропромышленном комплексе Алматинской области занимает животноводство. По сравнению с 2009 годом производство животноводческой продукции увеличилось на 10,4 %, а удельный вес в общем объёме валовой продукции сельского хозяйства достиг 53,5%.

Основополагающим фактором в достижении названных показателей является созданная прочная кормовая база. В результате площадь кормовых культур достигла 214,8 тысячи гектаров, что составляет 23,7% от общей посевной площади. В расчёте на каждую условную голову заготовлено 13 центнеров кормовых единиц.

Наблюдается положительная тенденция в развитии скотоводства. За 2010 год численность крупного рогатого скота возросла на 1,4% и составила 819,1 тысячи голов, из них 371,1 тысячи голов мясного направления, или 45,4% от общего поголовья.

Таблица 5 – Поголовье КРС в Алматинской области, на конец года, тыс. голов

 *Источник: Агентство РК по статистике*

Как видно по рисунку 4, поголовье крупного рогатого скота в Алатинской области с каждым годом увеличивается.

**Рисунок 1 – Доля Алматинской области в общем количестве поголовья КРС**

 *Источник: Агентство РК по статистике*

Доля Алматинской области в общем количестве поголовья КРС в целом по республике составляет 13,3%.

За 2010 год произведено 174,4 тысячи тонн мяса (в живом весе), или на 16% больше чем год назад.

**Рисунок 2 - Производство мяса в Алматинской области в убойном весе, тыс. тонн**

 *Источник: Агентство РК по статистике*

Как показывает рисунок, производство мяса в Алматинской области имеет тенденцию к повышению. Так, если в 2005 году было произведено 108,7 тыс. тонн мяса, то в 2010 году объем произведенного мяса увеличился на 60% и составил 174,4 тыс. тонн.

**Рисунок 3 – Доля Алматинской области в общем объеме произведенного мяса (2010 г.), %**

 *Источник: Агентство РК по статистике*

Доля Алматинской области в общем объеме произведенного мяса в республике по данным 2010 года составляет 18,6%.

Если посмотреть структуру мясных ресурсов, то от общего объёма говядина составляет 44,8% (130,7 тыс. тонн), мясо птицы 22,3% (65,0 тыс. тонн), баранина 17,8% (52,0 тыс. тонн), свинина 8,0% (23,5 тыс. тонн) и конина 7,1% (20,7 тыс. тонн).

**Рисунок 4 – Структура мясных ресурсов Алматинской области**

 *Источник: Официальный сайт Акима Алматинской области*

Реализация на убой всех видов скота и птицы в Алматинской области имеет тенденцию роста (рисунок 5). Причем в сентябре текущего года было реализовано 34,1 тыс. тонн скота, так же как и в сентябре 2010 года.

**Рисунок 5 – Реализовано на убой всех видов скота и птицы в Алматинской области, в живой массе, тыс. тонн**

 *Источник: Агентство РК по статистике*

Ценообразование на скот подвержено влиянию следующих основных факторов: цикличность, сезонность производства и потребления мяса, погодные условия, болезни, потребление продуктов-заменителей, доходы населения, цены на энергоносители, государственное регулирование.

**Таблица 6 – Цены на КРС и мясо говядины на рынках городов Казахстана (в том числе в Алматы) по состоянию на 8 ноября 2011 года**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Продукция | Астана | Талдыкорган | Кокшетау | Костанай | Павлодар | Шымкент | Алматы |
| КРС (мясной, взрослые, гол.), тенге за голову | 116 667 | 125 750 | 138 000 | 150 000 | 130 833 | 135 833 | 165 000 |
| Говядина, тенге | 1 118 | 840 | 1 024 | 902 | 929 | 1 050 | 1 311 |

*Источник: АО «Казагромаркетинг»*

По результатам таблицы видно, что самая высокая цена по городам Казахстана на КРС и на мясо говядины в Алматы.

Расчёты показывают, что количество произведённого мяса полностью обеспечивает потребности населения области и южной столицы, кроме того, более 27 тысяч тонн реализуется в других регионах республики.

## 4.2 Основные и потенциальные конкуренты

В целом по области выращивание скота и птицы ведут 4 590 сельхозформирований, из них со средне - и крупнотоварным производством - 177. Они производят 43% мясной продукции, а остальная часть приходится на личные подворья населения.

Сейчас в области разведением крупного рогатого скота ведут 59 племенных хозяйств, в том числе 35 хозяйств разводят животных мясного направления.

Основными конкурентами предприятия являются фермы по разведению КРС мясного и комбинированного направления.

Таблица 7 - База племенной сети по разведению КРС молочно – мясного и мясного направления по Алматинской области по состоянию на 1 июня 2011года

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | Контактные данные | Разводимаяпорода | Цены, в тенге |
| хозяйства | района |
| Племенные заводы |
| 1 | ТОО "Междуреченск-Агро" | Илийский | с.Междуреченсул.Ленина №1тел:872752 46346 | Алатауская | молодняк (18-20 мес.)-200 000 |
| 2 | СХПК "ПлемзаводАлматы" | Талгарский | 8-7272-956290, 956343,8-701-7151295, | Алатауская | молодняк-200 000 |
| 3 | ТОО "Алатау Дейри" | Кербулакский | 8-72840-92006 | Алатауская | договорная |
| 4 | ТОО АФ "Dinara -Ranch" | Балхашский | 8-705-8152730 | Герефордская | бык-производитель-500 000 |
| Племенные хозяйства |
| 1 | КХ "Айдарбаев" | Енбекшиказахский | Саймасай,ул.Студенческая,1 | Швицкая | молодняк-150 000 |
| 2 | АО "АПК "АДАЛ" | Енбекшиказахский | с.Космос ул.Ленина,32, тел: 8-72775-28-3-23 | Алатауская | молодняк-145 000 |
| 3 | ТОО "Тауелсиздик" | Ескельдинский | 8(72836) 2-14-61 | Алатауская | на продажу не имеется |
| 4 | КТ "Хильниченко и К" | Ескельдинский | п. Карабулак ул.Жакупбаева 106 тел.8(72836)3-04-30 | Алатауская | на продажу не имеется |
| 5 | КХ "Бено" | Каратальский | 87283434333 | Алатауская | на продажу не имеется |
| 6 | ТОО "Үштөбе - Айдын" | Каратальский | 87283421110 | Алатауская | на продажу не имеется |
| 7 | КХ "Арай" | Карасайский | 8(727)398-12-00 | Алатауская | на продажу не имеется |
| 8 | КХ "Мамед" | Карасайский | 87017997522 | Алатауская | производитель-400 000 |
| 9 | КХ "Кайрат" | Коксуский | 8-701-2161338 | Алатауская | молодняк-180 000-220 000 |
| 10 | КХ "Кауменов" | Саркандский | 8-701-3573970 | Алатауская | договорная |
| 11 | ТОО "Зенгибаба" | г. Капшагай | 87 272 626 398 | Алатауская | взрослые-290 000-380 000 |
| 12 | КХ "Николай" | Аксуский | 8-777-2686366 | Алатауская | на продажу не имеется |
| 13 | ПСК "Токжайляу" | Алакольский | 8-72833-4-92-76 | Алатауская | молодняк-150 000 |
| 14 | КТ "Жазылбеков икомпания" | Алакольский | 8-72833-4-70-38 | Алатауская | молодняк-160 000 |
| 15 | ТОО "Комп. "ТауСамал ЛТД" | Алакольский | 8-72833-4-33-17 | Симментальская | молодняк-150 000 |
| 16 | КХ "Ажибаева А.А." | Панфиловский | 8-72831-37436 | Санта-гертруда | молодняк-120 000-150 000 |
| 17 | КХ "Алтай" | Панфиловский | 8-72831-51165 | Санта-гертруда | молодняк-120 000-150 000 |
| 18 | КХ "Ахимбеков" | Панфиловский | 8-702-1884172 | Санта-гертруда | молодняк-120 000-150 000 |
| 19 | КХ "Барманбек" | Панфиловский | с. Коктал, ул. Достык43, 8-72831-37436 | Санта-гертруда | молодняк-120 000-150 000 |
| 20 | КХ " Джакупбаев Б,Т." | Панфиловский | 8-702-3575709 | Санта-гертруда | молодняк-120 000-150 000 |
| 21 | КХ "Оспанов А.О." | Панфиловский | 8-72831-347-66 | Санта-гертруда | молодняк-120 000 –150 000 |
| 22 | КХ "Омар" | Панфиловский | 8-72831-52100 | Санта-гертруда | молодняк-120 000 –150 000 |
| 23 | КХ "Жаксылык" | Балхашский | 8-701-7104447 | Санта-гертрудаКазахская белоголовая | взрослые-170 000взрослые-150 000 |
| 24 | КХ "Даулетбеков А" | Панфиловский | 8-72831-42218 | Санта-гертруда | молодняк-120 000 –150 000 |
| 25 | ТОО АФ "Dinara -Ranch" | Балхашский | 8-705-8152730 | Казахская белоголовая | производитель-500 000 |
| 26 | ТОО "АГРОФИРМАОТЕС" | Балхашский | 8-72773-93510 | Казахская белоголовая | молодняк-180 000 |
| 27 | КХ "Аскар" | Каратальский | 87283421777 | Казахская белоголовая | молодняк-120 000 |
| 28 | КХ "Бауыржан" | Каратальский | 87283421777 | Казахская белоголовая | молодняк-110 000 |
| 29 | ТОО "Калык Транс-1" | Кербулакский | 8-72840-97769 | Казахская белоголовая | договорная |
| 30 | КХ "Арлан" | Саркандский | 8-701-2204429 | Казахская белоголовая | договорная |
| 31 | КХ "Кеген Агро" | Райымбекский | гАлматы 8727-3025-50 | Казахская белоголовая | бычки 2008-2010 г. рнамерено продать 74голов породы КБ 150 000 тг |
| 32 | КХ "Акимбеков" | Алакольский | 8-72833-4-19-88 | Аулиекольская | молодняк-160 000 |
| 33 | К/Х "Есенжигитов" | Енбекшиказахский | Акши,87059839361,87017455579 , 8-72775-55-3-73 | Аулиекольская | молодняк-150 000 |
| 34 | КХ "Кереге" | Коксуский | 8-701-1111129 | Аулиекольская | молодняк(2010г.)-180 000-220 000 |
| 35 | ТОО "Колсай-Курылыс" | Райымбекский | 872777 2-55-77 | Аулиекольская | в данное время впродаже не имеется |
| 36 | ТОО "Шанырак" | Коксуский | 8-701-4142931 | Аулиекольская | договорная |
| 37 | ТОО "Байсерке-Агро" | Талгарский | 8-72774-53295, 8-727-3881908, 8-701-7807997 | Казахскаябелоголовая | молодняк-200 000 |
| 38 | КХ "Нурбеков" | Талгарский | 8-727-3822191,3822295, 3822296, 8-702-2844999 | АулиекольскаяКазахскаябелоголовая | молодняк-200 000 |
| 39 | ТОО "Актасты" | Райымбекский | 872777 2-15-39 | Галловейская | в данное время впродаже не имеется |
| 40 | ГПК "Мынбай" | Жамбылский | с.Мынбаево,87277064477 | Санта-гертрудаКазахская белоголовая | молодняк - св.200 000 –250 000 |
| 41 | КХ"Сункар" | Жамбылский | с. Узынагаш, ул .Карасай-б№ 87017190460 | Алатауская | молодняк-150 000 |
| 42 | КХ"Омаров Толеген" | Илийский | 87017569007 | Казахскаябелоголовая | молодняк-150 000-190 000 |

*www.kam.kz*

## 4.3 Прогнозные оценки развития рынка, ожидаемые изменения

В настоящее время в Казахстане основной упор делается на развитие животноводства.

По данным Минсельхоза, экспортный потенциал Казахстана по продукции животноводства выше, чем возможности по экспорту зерна.

Благоприятные климатические и экономические условия Казахстана, а также наличие больших площадей неиспользованных пастбищ обуславливают привлекательность данного сектора экономики и создают мотивацию для бизнеса по инвестированию. В связи с этим до 2015 года планируется создать сеть откормочных площадок хозяйств-репродукторов и фермерских хозяйств по всей стране.

Так, в ближайшие пять лет предстоит создать 60 откормочных площадок с общей мощностью 150 тыс. откормочных мест, 54 хозяйства – репродуктора по разведению и тиражированию племенного КРС мясного направления.

С этой целью будет завезено порядка 72 тыс. голов скота зарубежной селекции. Кроме того, планируется создание сети фермерских хозяйств, специализирующихся на разведении мясного скота общей численностью более 300 тыс. маточного поголовья.

Таблица 8 - Рост численности скота, удельный вес, развитие генетического потенциала

|  |  |
| --- | --- |
| Численность животных | Годы |
| 2012 | 2013 | 2014 |
| Тыс. голов | Уд. вес сельхозформир., % | Уд. вес плем. поголовья, % | Тыс. голов | Уд. вес сельхозформир., % | Уд. вес плем. поголовья, % | Тыс. голов | Уд. вес сельхозформир., % | Уд. вес плем. поголовья, % |
| КРС | 6 650 | 21 | 10 | 6 900 | 23 | 12 | 7 150 | 24 | 14 |
| Овцы и козы | 19 730 | 35 | 18 | 20 640 | 37 | 20 | 21 670 | 39 | 22 |
| Свиньи | 1 390 | 25 | 15 | 1 420 | 26 | 17 | 1 460 | 28 | 19 |
| Лошади | 1 670 | 36 | 8 | 1 750 | 38 | 10 | 1 840 | 39 | 11 |
| Птица | 38 560 | 61 | 17 | 40 470 | 63 | 22 | 42 500 | 64 | 22 |

*Источник: Данные МСХ РК*

В Алматинской области проводится определённая работа по улучшению организации искусственного осеменения крупного рогатого скота молочного и молочно-мясного направления. За прошлый год искусственным осеменением охвачено 67,6 процентов от всего маточного поголовья.

В результате удельный вес племенного крупного рогатого скота в целом по области достиг 12,9% (в республике 5,6).

Вместе с тем, несмотря на принимаемые меры, из-за недостатка собственного сырья мясоперерабатывающие предприятия загружены только на 40-50 процентов.

Поэтому сейчас первоочередной задачей является комплектование достаточным количеством скота 104-х действующих откормочных комплексов и площадок, вывод их на проектную мощность.

Кроме того, завершается строительство откормочного комплекса мощностью на 5 тысяч голов крупного рогатого скота в Балхашском районе.

Также в области при поддержке правительства, начата реализация проекта «Развитие экспортного потенциала мяса крупного рогатого скота».

Эта программа своевременная и экономически обоснованная, её реализация окажет существенную помощь владельцам животных в развитии своего производства и в целом позволит поднять качественные показатели отрасли.

Важным звеном проекта является создание племенных репродуктов. Например, в племенном хозяйстве ТОО «Динара - Ранч» за короткий срок сосредоточено уникальное поголовье отечественной и зарубежной селекции. В ближайшей перспективе товарищество начнёт реализацию животных племенным хозяйствам и другим сельхозформированиям, значительно увеличит производство мяса.

В ходе реализации проекта необходимо по области дополнительно создать ещё 15-20 таких племенных репродукторов, чтобы максимально загрузить действующие откормочные комплексы и площадки, что позволит сформировать экспортный фонд мясной продукции.

## 4.4 Стратегия маркетинга

Необходимо позиционировать новое предприятие как одно из самых высокотехнологичных и современных животноводческих комплексов, предлагающего продукцию высокого качества в Казахстане.

В начальный период, за 1-2 месяца до начала выпуска продукции необходимо провести мощную PR компанию с размещением в центральной прессе статей о начале производства продукции животноводства и рекламу отечественного товаропроизводителя.

Определить льготы по цене для первых оптовых покупателей и разместить PR статьи об этом в областных и республиканских газетах.

Формирование спроса и стимулирование сбыта планируется исходя из следующих моментов:

- Выгодное месторасположение животноводческого комплекса;

- Относительно низкий уровень цен по сравнению с другими;

- Квалифицированный персонал;

- Современное оборудование;

- Реализация программ по стимулированию спроса.

# 5. Техническое планирование

## 5.1 Технологический процесс

Создавать фермы мясного направления продуктивности можно несколькими путями. В племенных хозяйствах применяют чистопородное разведение за счет: собственного воспроизводства или закупки чистопородных животных (телок или нетелей); трансплантации эмбрионов мясного скота; применения поглощающего скрещивания на существующем в хозяйстве маточном поголовье с использованием спермы мясных бугаев.

Уровень эффективности специализированного мясного скотоводства определяют селекционные, технологические, ветеринарно-санитарные и организационные факторы.

Эффективность специализированного мясного скотоводства в значительной степени зависит от породы. Основные критерии в выборе породы - продуктивность животных, цели производства, приспособленность их к условиям региона, характер кормовой базы и технология содержания.

Организация воспроизводства стада

Суть этого процесса - ежегодное получение теленка от каждой коровы, что является единственной продукцией мясного скота и определяет прибыль отрасли. Уровень воспроизводства, который характеризует показатель выхода здоровых телят (отношение числа отнятого молодняка к числу коров в стаде), зависит от интенсивности использования маточного поголовья, которую обуславливают такие факторы.

1. Состояние кормовой базы в хозяйстве, уровень выращивания ремонтного молодняка и кормления маток. От этого зависят плодовитость, продуктивность и жизнеспособность животных.

2. Сроки случки телок и введения их в основное стадо. Лучше случать телок в более раннем возрасте: животных средних пород - в 15-16, а крупных - в 17-18 месяцев и вводить их в оборот стада, соответственно, в 24-25 и 26-27 месяцев. При этом на эффективность осеменения возраст маток влияет меньше, чем их живая масса, которая должна быть не ниже стандарта породы.

3. Способы осеменения коров и сезон отела. В товарных стадах лучше случать маток с бугаями. В племенных следует применять искусственное осеменение. Более эффективными являются зимне-весенние отелы, так как при выпасе повышается молочность маток, телята в этот период уже могут потреблять траву, что способствует их интенсивному развитию.

4. Интенсивность выбраковки и продолжительность продуктивного использования коров. Затраты на выращивание первотелки больше, чем в год на корову. Оптимальный объем введения первотелок в стадо около 20 на 100 коров в год при условии, что 20-25% из них будет выбраковано в течение первой лактации.

5. Предупреждение бесплодности. Борьба с яловостью - один из решающих факторов, который способствует снижению себестоимости продукции и обеспечивает стабильную прибыль.

6. Сохранение телят. С этой целью разрабатывают и осуществляют меры по предупреждению абортов, заболеваемости и падежа животных. Ветеринарная служба должна ежегодно разрабатывать план противоэпизоотических и зоогигиенических мероприятий; контролировать качество кормов, проведения случной кампании и отелов, кормления и содержания. Осуществление профилактических мероприятий намного дешевле и эффективнее, чем лечение больных животных.

7. Организация производства. Важная предпосылка интенсивного целенаправленного воспроизводства - достоверный учет, умелая организация производства, профессиональное отношение к своему делу всех специалистов и работников фермы и хозяйства, труд которых необходимо стимулировать.

Система содержания и кормления животных

Для скота мясного направления наиболее дешевое беспривязное содержание: зимой в помещениях на глубокой подстилке и на пастбищах - летом. В разных помещениях или секциях формируют такие группы: коровы с телятами на подсосе; сухостойные коровы; нетели за 5-6 месяцев до отела; ремонтные телки случного возраста и в первые 3-4 месяца тельности; бычки для племпродажи; бычки на откорме; коровы и телки на откорме.

Кормление мясного скота должно быть нормировано и сбалансировано по основным питательным веществам, что обеспечивало бы получение максимальной продуктивности при невысоких затратах кормов на единицу привеса.

## 5.2 Здания и сооружения

Планируется приобретение утепленного здания системы “СПАЙДЕР-В” под коровник. Общая площадь – 764,4 квадратных метров.

Таблица 9 – Расчет площади коровника

|  |  |
| --- | --- |
| max поголовье, гол. | 132 |
| в т. ч. взрослое поголовье | 58 |
| молодняк | 74 |
| норма площади на 1 голову (взр), м2 | 7,0 |
| норма площади на 1 голову (мол), м3 | 3,5 |
| Помещение для доильного станка, м2 | 40 |
| Помещение для хранения молока, м2 | 30 |
| Помещение для кормов, м2 | 30 |
| Необходимая площадь коровника, м2 | 764 |

## 5.3 Оборудование и инвентарь (техника)

*Холодильная установка на базе компрессоров Copeland*.

Холодильные установки на базе компрессоров Copeland предназначены для хранения, охлаждения, и заморозки продукции, с широким диапазоном производительности и комплектации, для различных типов холодильных камер и складов

Холодильная камера представляет собой сборно-разборную конструкцию, собираемую из "сэндвич-панелей". Камера состоит из половых, потолочных, стеновых панелей, дверного блока и угловых стоек.

Панели состоят из слоя заливной теплоизоляции (пенополиуретана), покрытого с двух сторон листовым металлом. В производстве стеновых и потолочных панелей используется горячеоцинкованный стальной лист толщиной 0,5 мм с полимерным покрытием. Для половых панелей применяется горячеоцинкованный стальной лист толщиной 1,2 мм. Окрашенный металл покрыт защитной полиэтиленовой плёнкой толщиной 70 мкм.

Среди основного оборудования, необходимого для создаваемой фермы, являются.

Таблица 10 - Перечень необходимого оборудования для фермы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование** | **Шт.** |
| 1 | Холодильная установка на базе компрессоров Copeland. | 1 |
| 2 | Комплект оборудования для бойни | 1 |
| 3 | Оборудование для коровника | 1 |

Общая стоимость оборудования составит 11 342 тыс. тг.

Также планируется приобретение техники – МТЗ стоимостью 14 500 тыс. тг., а также рефрижераторов ГАЗель общей стоимостью 7 065 тыс.тг.

## 5.4 Коммуникационная инфраструктура

Проектом предусмотрено приобретение помещения под коровник - утепленное здание системы “СПАЙДЕР-В”, в котором будет присутствовать необходимая коммуникационная структура (электро-, тепло- и водоснабжение).

# 6. Организация, управление и персонал

Общее руководство предприятием осуществляет директор. Заведующий контролирует работу водителя, уборщика помещений, охранника, слесаря и завхоза. Инженеру подчиняются зоотехник и электрик.

Организационная структура предприятия имеет следующий вид, представленный ниже (рисунок 8).

Рисунок 6 - Организационная структура

Приведенную структуру управления персоналом можно отнести к линейной. Она позволяет директору оперативно управлять работой предприятия и находиться в курсе событий.

Специалисты предприятия – заведующий, главный бухгалтер, инженер.

# 7. Реализация проекта

## 7.1 План реализации

Предполагается, что реализация настоящего проекта займет период с ноября 2011 по март 2012 г.

Таблица 11 - Календарный план реализации проекта

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Мероприятия\Месяц** | **2 011** | **2 012** |
| **11** | **12** | **1** | **2** | **3** |
| Проведение маркетингового исследования и разработка ТЭО |   |   |   |   |   |
| Решение вопроса финансирования |   |   |   |   |   |
| Получение кредита |   |   |   |   |   |
| Установка ангара |   |   |   |   |   |
| Выплата аванса за оборудование |   |   |   |   |   |
| Поиск персонала |   |   |  |   |   |
| Поставка оборудования, монтаж |   |   |   |   |   |
| Размещение рекламы |   |   |   |   |   |
| Закуп КРС |   |   |   |   |   |

## 7.2 Затраты на реализацию проекта

Оценка инвестиционных затрат на основные средства представлена в следующей таблице.

Таблица 12 - Инвестиционные затраты в 2012 г

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Сумма, тыс. тг.** | **2 012** |
| январь | февраль | март |
| Утепленное здание системы “СПАЙДЕР-В”  | 14 016 | 5 607 | 8 410 | - |
| Холодильная установка на базе компрессоров Copeland | 1 096 | - | 438 | 658 |
| Комплект оборудования для бойни | 7 392 | - | 2 957 | 4 435 |
| Оборудование для коровника | 2 500 | - | 1 000 | 1 500 |
| Техника МТЗ | 13 920 |  |  | 13 920 |
| ГАЗель - рефрижератор | 7 065 |  |  | 7 065 |
| КРС 52 гол. | 36 800 |  |  | 36 800 |
| **Итого** | **82 789** | **5 607** | **12 805** | **64 377** |

Инвестиционные затраты на основные средства финансируются в размере 73 000 тыс.тг. за счет заемных средств, 9 789 тыс.тг. – за счет собственных. Оборотный капитал финансируется за счет собственных средств.

Цена за доставку оборудования включена в стоимость самого оборудования.

Поставщик утепленного здания под коровник - ООО «Руукки Рус» (РФ), поставщик холодильной установки - Компания «GEC» (РФ).

# 8. Эксплуатационные расходы

Эксплуатационные расходы состоят из переменных расходов.

Таблица 13 - Переменные расходы в месяц, без НДС

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Производственные расходы** | **Ед.изм.** | **Цена, тыс.тг.** | **Норма (тн. в год)** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Взрослое стадо** | гол. |  |  | *52* | *52* | *50* | *51* | *55* | *58* | *57* |
| Сено | тыс.тг. | 6,9 | 1,4 | 488 | 488 | 468 | 477 | 516 | 542 | 537 |
| Солома | тыс.тг. | 3,4 | 0,7 | 123 | 123 | 118 | 120 | 130 | 137 | 135 |
| Зерновые | тыс.тг. | 14,4 | 0,7 | 544 | 544 | 522 | 532 | 575 | 604 | 599 |
| Корнеплоды | тыс.тг. | 16,1 | 0,4 | 321 | 321 | 308 | 313 | 339 | 356 | 353 |
| Витаминно-минеральные добавки | тыс.тг. | 110,4 | 0,03 | 149 | 149 | 143 | 146 | 158 | 166 | 164 |
| **Итого** | **тыс.тг.** |  |  | **1 626** | **1 626** | **1 560** | **1 588** | **1 718** | **1 804** | **1 788** |
| **Молодняк** | гол. |   |  | *45* | *56* | *60* | *63* | *68* | *73* | *74* |
| Сено | тыс.тг. | 6,9 | 0,7 | 211 | 264 | 282 | 294 | 320 | 344 | 349 |
| Солома | тыс.тг. | 3,4 | 0,3 | 53 | 67 | 71 | 74 | 81 | 87 | 88 |
| Зерновые | тыс.тг. | 14,4 | 0,4 | 235 | 294 | 314 | 328 | 357 | 383 | 389 |
| Корнеплоды | тыс.тг. | 16,1 | 0,2 | 139 | 174 | 185 | 193 | 210 | 226 | 230 |
| Витаминно-минеральные добавки | тыс.тг. | 110,4 | 0,0 | 65 | 81 | 86 | 90 | 98 | 105 | 107 |
| **Итого** | **тыс.тг.** |  |  | **703** | **879** | **938** | **979** | **1 066** | **1 145** | **1 163** |
| **Всего** |  |  |  | **2 329** | **2 505** | **2 498** | **2 567** | **2 784** | **2 949** | **2 951** |

Цена на витаминно – минеральные добавки взята из коммерческого предложения производителей Республики Беларусь, г. Минск (сайт Агросервер).

В переменные расходы включена заработная плата производственного персонала в размере 404 тыс.тг. ежемесячно. Данная статья затрат расчет по мере увеличения численности поголовья.

# 9. Общие и административные расходы

Таблица 14 - Общие и административные расходы предприятия в месяц

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Затраты** |  | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| ФОТ |   | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 |
| Ветеринарные препараты |   | 20 | 22 | 24 | 27 | 29 | 32 | 35 |
| Услуги связи |   | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Канцтовары |   | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| ГСМ | 3 машины | 115 | 115 | 115 | 115 | 115 | 115 | 115 |
| Обслуживание и ремонт ОС |   | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Расходы на рекламу |   | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Услуги банка |   | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Прочие непредвиденные расходы |   | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| **Итого** |  | **726** | **728** | **730** | **732** | **735** | **738** | **741** |

Основной статьей общих и административных расходов является ФОТ.

Таблица 15 - Расчет расходов на оплату труда, тыс. тг

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Должность | Количество | оклад | К начислению | ФОТ |
|  | **Адм.-управленческий персонал** |  |   |   |  |
| 1 | Директор | 1 | 100 | 100 | 106 |
| 2 | Главный бухгалтер | 1 | 40 | 40 | 42 |
| 3 | Заведующий | 1 | 60 | 60 | 64 |
| 4 | Инженер | 1 | 50 | 50 | 53 |
|  | **Итого** | **4** | **250** | **250** | **265** |
|  | **Производственный персонал** |  |   |   |   |
| 1 | Зоотехник | 1 | 45 | 45 | 48 |
| 2 | Скотник | 5 | 38 | 190 | 202 |
| 3 | Разнорабочий | 1 | 30 | 30 | 32 |
| 4 | Работник бойни | 2 | 38 | 76 | 81 |
| 5 | Ветврач | 1 | 40 | 40 | 42 |
|  | **Итого** | **10** | **191** | **381** | **404** |
|  | **Обслуживающий персонал** |  |   |   |   |
| 1 | Водитель | 3 | 45 | 135 | 143 |
| 2 | Уборщик помещений | 1 | 25 | 25 | 27 |
|  | **Итого** | **4** | **70** | **160** | **170** |
|  | **Вспомогательный персонал** |  |   |   |   |
| 1 | Охранник | 3 | 20 | 60 | 64 |
| 2 | Слесарь | 0,5 | 30 | 15 | 16 |
| 3 | Электрик | 0,5 | 35 | 18 | 19 |
| 4 | Завхоз | 1 | 25 | 25 | 27 |
|  | **Итого** | **5** | **110** | **118** | **125** |
|  | **Всего по персоналу** | **23** | **621** | **909** | **964** |

Сумма расходов на оплату труда составляет 964 тыс. тенге в месяц. Из них заработная плата производственных работников включена в состав переменных затрат (404 тыс.тг.), заработная плата остальных категорий работников включена в состав общих и административных расходов.

# 10. Потребность в финансировании

Общие инвестиционные затраты по проекту включают в себя:

Таблица 16 - Инвестиции проекта, тыс. тг.

|  |  |
| --- | --- |
| **Расходы** | **2 012** |
| Инвестиции в основной капитал | 82 789 |
| Оборотный капитал | 21 496 |
| **Всего** | **104 285** |

Финансирование проекта планируется осуществить как за счет собственных средств инициатора проекта, так и за счет заемного капитала.

Таблица 17 - Программа финансирования на 2012 г., тыс. тг.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источник финансирования** | **Сумма** | **Период** | **Доля** |
| Собственные средства | 31 286 | 01-06.12 | 30% |
| Заемные средства | 73 000 | 01-06.12 | 70% |
| **Всего** | **104 285** |  | **100%** |

Приняты следующие условия кредитования:

Таблица 18 - Условия кредитования

|  |  |
| --- | --- |
| Валюта кредита | тенге |
| Процентная ставка, годовых | 7% |
| Срок погашения, лет | 7,0 |
| Выплата процентов и основного долга | ежемесячно |
| Льготный период погашения процентов, мес. | 9 |
| Льготный период погашения основного долга, мес. | 9 |
| Тип погашения | равными долями |

Таблица 19 – Освоение и погашение кредитных ресурсов, тыс. тг

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Всего** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Освоение | **73 000**  | 73 000  |   |   |   |   |   |   |
| Капитализация % | **2 403**  | 2 403  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| начисление % | **19 117**  | 3 705  | 4 680  | 3 835  | 2 991  | 2 146  | 1 302  | 457  |
| Погашено ОД | **75 403**  | 3 016  | 12 064  | 12 064  | 12 064  | 12 064  | 12 064  | 12 064  |
| Погашено % | **16 714**  | 1 302  | 4 680  | 3 835  | 2 991  | 2 146  | 1 302  | 457  |
| Остаток ОД | **0**  | 72 386  | 60 322  | 48 258  | 36 193  | 24 129  | 12 064  | 0  |

Кредит погашается в полном объеме в 2018, согласно принятым вначале допущениям.

# 11. Эффективность проекта

## 11.1 Проекция Cash-flow

Проекция Cash-flow (Отчет движения денежных средств, Приложение 1) показывает потоки реальных денег, т.е. притоки наличности (притоки реальных денег) и платежи (оттоки реальных денег). Отчет состоит их 3 частей:

* операционная деятельность - основной вид деятельности, а также прочая деятельность, создающая поступление и расходование денежных средств компании;
* инвестиционная деятельность — вид деятельности, связанной с приобретением, созданием и продажей внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов) и прочих инвестиций;
* финансовая деятельность — вид деятельности, который приводит к изменениям в размере и составе капитала и заёмных средств компании. Как правило, такая деятельность связана с привлечением и возвратом кредитов и займов, необходимых для финансирования операционной и инвестиционной деятельности.

Анализ денежного потока показывает его положительную динамику по годам проекта.

## 11.2 Расчет прибыли и убытков

Расчет планируемой прибыли и убытков в развернутом виде показан в Приложении 2.

Таблица 20 - Показатели рентабельности

|  |  |
| --- | --- |
| Годовая прибыль (7 год), тыс. тг. | 13 830 |
| Рентабельность активов | 27% |

## 11.3 Проекция баланса

Коэффициенты балансового отчета в 2016 г. представлены в нижеследующей таблице.

Таблица 21 - Коэффициенты балансового отчета

|  |  |
| --- | --- |
| Доля основных средств в стоимости активов, на 7 год проекта | 0,8 |
| Коэффициент покрытия обязательств собственным капиталом, на 5 год проекта | 1,4 |

## 11.4 Финансовые индикаторы

Чистый дисконтированный доход инвестированного капитала за 12 лет при ставке дисконтировании 10% составил 14 568 тыс. тг.

Таблица 22 - Финансовые показатели проекта

|  |  |
| --- | --- |
| Внутренняя норма доходности (IRR) | 13% |
| Чистая текущая стоимость (NPV), тыс. тг. | 14 568 |
| Окупаемость проекта (простая), лет | 6,9 |
| Окупаемость проекта (дисконтированная), лет | 9,6 |

Таблица 23 - Анализ безубыточности проекта, тыс.тг.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Период** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Доход от реализации услуг | 19 780 | 33 109 | 29 315 | 25 509 | 31 463 | 36 733 |
| Балансовая прибыль | -4 940 | 9 230 | 6 042 | 2 382 | 8 639 | 14 713 |
| Полная себестоимость услуг | 24 720 | 23 879 | 23 273 | 23 127 | 22 824 | 22 020 |
| Постоянные издержки | 16 997 | 16 176 | 15 358 | 14 542 | 13 730 | 12 921 |
| Переменные издержки | 7 723 | 7 703 | 7 915 | 8 584 | 9 094 | 9 099 |
| Сумма предельного дохода | 12 057 | 25 406 | 21 399 | 16 924 | 22 369 | 27 635 |
| Доля предельного дохода в выручке | 0,610 | 0,767 | 0,730 | 0,663 | 0,711 | 0,752 |
| Предел безубыточности | 27 884 | 21 080 | 21 038 | 21 918 | 19 312 | 17 176 |
| **Запас финансовой устойчивости предприятия (%)** | **-41%** | **36%** | **28%** | **14%** | **39%** | **53%** |
| Безубыточность | 141% | 64% | 72% | 86% | 61% | 47% |

Таблица показывает, что точкой безубыточности для предприятия является объем реализации в 21 918 тыс. тенге в год (2016 год).

Запас финансовой устойчивости составляет 36 % в 2014 году, в дальнейшем данный показатель растет (до 53%).

Таблица 24 - Величина налоговых поступлений за период прогнозирования (7 лет)

|  |  |
| --- | --- |
| **Вид налога** | **Сумма, тыс.тг.** |
| НДС | 2 747 |
| Налог на прибыль | 1 525 |
| Налог на имущество и транспорт | 547 |
| Налоги и обязательные платежи от ФОТ | 16 542 |
| **Итого** | **21 361** |

Величина налоговых поступлений в результате реализации данного проекта составит 21 361 тыс. тг. за 7 лет. В расчет принималось, что предприятие применит специальный налоговый режим для юридических лиц – производителей сельскохозяйственной продукции, согласно которому такие налоги, как КПН, НДС, налог на имущество и социальный налог уменьшаются на 70%.

# 12. Социально-экономическое и экологическое воздействие

## 12.1 Социально-экономическое значение проекта

При реализации проекта предусмотрено решение следующих задач:

* создание новых рабочих мест, что позволит работникам получать стабильный доход;
* создание новой фермы по разведению крупного рогатого скота для получения мяса;
* поступление в бюджет Алматинской области налогов и других отчислений (более 21 млн. тг. за 7 лет).

Среди социальных воздействий можно выделить:

* удовлетворение спроса населения в мясной продукции;

В результате реализации проекта создадутся 23 рабочих места. Планируется повышение квалификации.

## 12.2 Воздействие на окружающую среду

Применение всё более энергоёмких технологий в современном промышленном животноводстве сопровождается увеличением антропогенной нагрузки на окружающую среду. Это влечёт повышение затрат на предотвращение негативных последствий от загрязнений, поступающих от животноводческого комплекса.

Особенно важно выявить возможные негативные последствия и определить методы их предупреждения. К таковым в соответствии можно отнести выбросы в атмосферный воздух загрязняющих и иных веществ; сбросы в водные и подземные объекты и водосборные площади; загрязнение почв; накопление отходов производства и потребления.

Источники загрязнений, выделяемые животноводческими предприятиями в окружающую среду, делятся по видам на:

■газопылевые выбросы — продукты разложения или сжигания органических отходов: микроорганизмы, пыль, органические соединения, окислы азота, серы, углерод;

■сточные воды, содержащие полидисперсную массу с твёрдыми включениями пыли, остатков корма, а также азот, нитриты, нитраты, хлориды, сульфаты, фосфаты, патогенные микробы, жиры, железо, бактериологические (БПК) и химические (ХПК) загрязняющие вещества, нефтепродукты, СПАВы;

■органические отходы производства с множеством микроорганизмов;

■непищевые отходы животноводческого комплекса: ветеринарные конфискаты, малоценные продукты, а также павший скот.

Таблица 25 - График реализации природоохранных мероприятий в рамках проекта

|  |  |
| --- | --- |
| **Цель мероприятия** | **Мероприятие** |
| Снижение негативного воздействия на природу | 1.Модернизация и обновление технологического оборудования2.Внедрение малоотходных и безотходных технологий3.Уменьшение объемов органических отходов, газопылевых выбросов, потребления воды и сбрасывания сточных вод |
| Предотвращение загрязнения газопылевыми выбросами | 1.Установка пылегазоулавливающей аппаратуры |
| Уменьшение органических отходов | 1.Организация правильного хранения, транспортировки, утилизации и переработки навоза2.Применение современных методов утилизации и получения вторичной продукции |

В целях снижения негативного воз­действия на природу в планах предприятия — модернизация и обновление технологического оборудования в подразделениях, внесение изменений в организацию хозяйственной деятельности, соответствующих современным экологи­ческим нормам.

Это возможно путём внедрения малоотходных и бе­зотходных технологий, основанных на включение в хо­зяйственный оборот всех сырьевых ресурсов, которые постоянно образуются и накапливаются в хозяйствах. Уменьшая объёмы органических отходов, газопылевых выбросов, потребления воды и сбрасывания сточных вод, можно снижать негативное воздействие на окру­жающую среду.

Для предотвращения загрязнения газопылевыми выбросами на предприятии будут установлена пылегазоулавливающая ап­паратура, обеспечивающая очистку вентиляционного воздуха от неприятных запахов перед выбросом в ат­мосферу.

Уменьшение органических отходов будет достигаться орга­низацией правильного хранения, транспортировки, утилизации и переработки органических отходов, примене­ния современных методов утилизации и получения вторичной продукции.

# Приложения