



Министерство регионального развития
Республики Казахстан



Бизнес-план

Выращивание пшеницы



2013 год

Содержание

Список таблиц	3
Список рисунков	4
Резюме.....	5
Введение	7
1. Концепция проекта	8
2. Описание продукта (услуги)	9
3. Программа производств	11
4. Маркетинговый план	12
4.1 Описание рынка продукции (услуг).....	12
4.2 Основные и потенциальные конкуренты.....	18
4.3 Прогнозные оценки развития рынка, ожидаемые изменения	20
4.4 Стратегия маркетинга	21
4.5 Анализ рисков	21
5. Техническое планирование.....	23
5.1 Технологический процесс	23
5.2 Здания и сооружения	24
5.3 Оборудование и инвентарь.....	24
6. Организация, управление и персонал.....	26
7. Реализация проекта.....	27
7.1 План реализации.....	27
7.2 Затраты на реализацию проекта	27
8. Эксплуатационные расходы	28
9. Общие и административные расходы.....	29
10. Потребность в капитале и финансирование	30
11. Эффективность проекта	31
11.1 Проекция Cash-flow	31
11.2 Расчет прибыли и убытков.....	31
11.3 Проекция баланса	31
11.4 Финансовые индикаторы.....	31
12. Социально-экономическое и экологическое воздействие	33
12.1 Социально-экономическое значение проекта.....	33
12.2 Воздействие на окружающую среду	33
Приложения	35

Список таблиц

Таблица 1 - Планируемая программа производства	11
Таблица 2 – Цены на продукцию, тенге за тонну	11
Таблица 3 - Информация о наличии зерна в республике по состоянию на 1 августа 2013 года	13
Таблица 4 - Порядок цен на казахстанскую пшеницу (с НДС, на условиях EXW - элеватор), 2013 год	14
Таблица 5 - Список хлебоприемных предприятий в Акмолинской области	16
Таблица 6 - Поголовье скота в Акмолинской области на конец года, тыс. голов.....	18
Таблица 7 – Главные производители зерновых культур в РК.....	19
Таблица 8 – Цены на реализовываемую пшеницу в Акмолинской области.....	19
Таблица 9 - Прогноз развития отрасли растениеводства на 2013 – 2014 гг.	20
Таблица 10 - Прогнозы объемов производства на 2013 – 2014 гг.	20
Таблица 11 - Сильные и слабые стороны проекта	21
Таблица 12 - Перечень необходимой техники и агрегатов, тыс. тенге	24
Таблица 13 – Календарный план реализации проекта.....	27
Таблица 14 - Инвестиционные затраты в 2013 году	27
Таблица 15 - Переменные расходы, тыс. тенге	28
Таблица 16 - Общие и административные расходы предприятия в месяц, тыс. тенге	29
Таблица 17 - Расчет расходов на оплату труда, тыс. тг.	29
Таблица 18 – Инвестиции проекта, тыс. тг	30
Таблица 19 – Программа финансирования, тыс. тг.	30
Таблица 20 – Условия кредитования.....	30
Таблица 21 – Расчет по выплате кредитных средств, тыс. тенге	30
Таблица 22 - Показатели рентабельности	31
Таблица 23 – Финансовые показатели проекта	32
Таблица 24 – Анализ безубыточности проекта, тыс. тг.	32
Таблица 25 – Величина налоговых поступлений за период прогнозирования (7 лет).....	32

Список рисунков

Рисунок 1 – Общая посевная площадь сельскохозяйственных культур и ее изменение по областям в периоде 3 года, тысяч гектар	12
Рисунок 2 – Сравнительный анализ цен на пшеницу 3 класса, тыс. тенге.....	15
Рисунок 3 - Уточненная посевная площадь пшеницы в Акмолинской области, тыс. га.....	17
Рисунок 4 - Валовой сбор пшеницы в Акмолинской области, тыс. тонн	17
Рисунок 5 - Организационная структура КХ	26



DAMU
ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

Резюме

Концепция проекта предусматривает организацию деятельности крестьянского хозяйства по выращиванию пшеницы в Акмолинской области.

Цели проекта:

1. Эффективное использование инвестиционных средств для организации аграрного бизнеса;
2. Обеспечение местного животноводческого рынка качественными кормами;
3. Обеспечение хлебоперерабатывающих предприятий качественным зерном для производства хлеба;
4. Использование благоприятных природно-климатических условий региона;
5. Изучение и внедрение передового опыта полеводства.

Виды деятельности предприятия:

- выращивание пшеницы;
- заготовка соломы;
- реализация продукции растениеводства (пшеница, солома).

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

Целевой группой планируемой деятельности будут являться население, сельхозпредприятия, а также зерноперерабатывающие комплексы (мельницы).

Общие инвестиционные затраты по проекту включают в себя:

Расходы, тыс.тг.	2013 год	Доля
Инвестиции в основной капитал	15 852	56%
Оборотный капитал	12 635	44%
Всего	28 486	100%

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

Источник финансирования, тыс.тг.	Сумма	Период	Доля
Собственные средства	12 635	окт.13.-сен.14	44%
Заемные средства	15 852	окт.13	56%
Всего	28 486		100%

Приняты следующие условия кредитования:

Параметры кредита	Значение
Валюта кредита	тенге
Процентная ставка, годовых	7%
Срок погашения, лет	7,0
Выплата процентов и основного долга	ежемесячно
Льготный период погашения процентов, мес.	12
Льготный период погашения основного долга, мес.	12
Тип погашения	равными долями

Показатели эффективности деятельности предприятия.

Финансовые показатели проекта	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Выручка, тыс.тг.	0	9 032	16 632	16 632	16 632	16 632	16 632	16 632
Валовая прибыль, тыс.тг.	0	6 022	10 611	10 611	10 611	10 611	10 611	10 611
Чистая прибыль, тыс.тг.	-1 482	-289	4 382	4 579	4 776	4 973	5 170	5 362
Чистая рентабельность, %		-3%	26%	28%	29%	30%	31%	32%
Чистый денежный поток (к изъятию), тыс.тг.	0	6 854	3 552	3 749	3 946	4 143	4 339	5 235

Чистый дисконтированный доход инвестированного капитала при ставке дисконтирования 10% на 7 год реализации проекта составил 8 190 тыс. тг.

Показатели эффективности проекта (7 год)	2020 год
Внутренняя норма доходности (IRR)	21%
Чистая текущая стоимость (NPV), тыс.тг.	8 190
Индекс окупаемости инвестиций (PI)	1,3
Окупаемость проекта (простая), лет	3,8
Окупаемость проекта (дисконтированная), лет	4,8

С экономической точки зрения проект будет способствовать:

- организации аграрного бизнеса;
- увеличению валового регионального продукта;
- поступлению в бюджет Акмолинской области налогов и других отчислений.

Среди социальных воздействий можно выделить:

- удовлетворение спроса населения и сельскохозяйственных предприятий региона в качественных кормах;
- обеспечение животноводческой отрасли качественными кормами;
- обеспечение хлебоперерабатывающих предприятий качественным зерном для производства хлеба;
- удовлетворение спроса владельцев зерноперерабатывающих комплексов (мельниц).в качественном зерне;
- создание новых 12 рабочих мест, что позволит работникам получать стабильный доход.

Введение

Зерновое хозяйство – главная отрасль земледелия Казахстана. Казахстан является одним из крупнейших стран-производителей зерна в мире. В последние годы общие посевы зерновых культур занимали свыше 80% посевной площади сельскохозяйственных культур. В стране производится около 13,5-20,1 млн. тонн зерна, что позволяет ненамного отставать от России и Украины. Средняя урожайность зерна составляет 10-13 ц/га.

Рассматривая ситуацию в Казахстане в целом, следует отметить то, что в стране имеется крайне высокий потенциал для поднятия своих позиций на мировом рынке. Так как Казахстан вполне предрасположен к выращиванию больших объемов зерновых, себестоимость товара держится на невысоком уровне. Данный факт позволяет экспортировать зерновые на мировой рынок, тем самым повышая конкурентоспособность страны.

Еще одним положительным фактом служит наличие достаточных земельных ресурсов. Однако существуют и негативные факторы, тормозящие производство зерновых: недостаточное внедрение инновационных технологий, слабая техническая оснащенность сельхозтоваропроизводителей, недостаточный уровень проведения агрохимических мероприятий.

Благодаря государственной поддержке, а также внедрению государственных программ, направленных на развитие отрасли, Казахстан сможет получить множество привилегий. Основными из них будут: увеличение объемов производства растениеводческой продукции, повышение культуры земледелия, внедрение в производство современных влагоресурсосберегающих технологий, широкой химизации, вовлечение в оборот новых и ныне неиспользуемых орошаемых земель.

1. Концепция проекта

Концепция проекта предусматривает организацию деятельности крестьянского хозяйства по выращиванию пшеницы в Акмолинской области.

Предприятие применит специальный налоговый режим для физических лиц – производителей сельскохозяйственной продукции, согласно которому предприятие платит только земельный налог.

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

Миссия - Создание крестьянского хозяйства с заботой о земле и людях, бережным отношением к природным ресурсам и распространением приобретенного опыта.

Крестьянское хозяйство будет выращивать пшеницу и заготавливать солому.

У крестьянского хозяйства имеется участок общей площадью 400 га, в том числе пашня – 308 га, пары – 92 га.

Целевой группой планируемой деятельности будут являться население, сельхозпредприятия, а также зерноперерабатывающие комплексы (мельницы).

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 исходных параметров.

Следует более подробно раскрыть конкурентные преимущества планируемой к выпуску продукции, а также отличительные особенности приобретаемого оборудования.

2. Описание продукта (услуги)

Яровая пшеница – самоопыляющееся растение длинного дня, в процессе роста и развития она проходит те же фазы и этапы органогенеза, что и озимая пшеница. После



всходов (1 и 2 этапы) яровая пшеница развивается медленно и сильнее угнетается сорняками, чем озимая. Корневая система характеризуется более слабым развитием (особенно у твердой пшеницы) и пониженной усваивающей способностью. Средняя продуктивная кустистость колеблется в пределах 1,22-2. Зерно сравнительно крупное. Масса: 1 000 зерен у мягкой пшеницы – 35-45 г, у твердой – 40-45 г.

Яровая пшеница не предъявляет высоких требований к температуре. Мягкая яровая пшеница более устойчива к низким температурам, чем твердая. Семена прорастают при 1-2°C, а всходы появляются при 4-5°C, наиболее благоприятная температура для прорастания – 12-15°C. При температуре почвы на глубине заделки семян 5°C, всходы появляются на 20 день, при 8°C – на 10, а при 15°C – на 7. Кущение проходит хорошо при 10-12°C, а в фазе колошения и молочно – восковой спелости при 16-23°C.

К высоким температурам яровая пшеница довольно устойчива, особенно при наличии влаги в почве. Температура – 35-40°C и сухие ветры неблагоприятно сказываются на растениях и ведут к снижению урожайности и качества зерна. Сумма активных температур за период «всходы – созревание» составляет – 1 500-1 750°C.

Для прорастания семян яровой мягкой пшеницы нужно воды 60-70% от массы сухого зерна. Семена яровой твердой пшеницы требуют воды на 5-7% больше, т.к. они содержат больше белка. Транспирационный коэффициент яровой мягкой пшеницы = 415 ед., яровой твердой пшеницы = 406 ед. Наиболее благоприятная влажность почвы для яровой пшеницы – 70-75% НВ.

К почвам яровая пшеница предъявляет высокие требования, особенно в начале вегетации к минеральному составу. У яровой пшеницы короткий вегетационный период и пониженная усваивающая способность корневой системы, поэтому наиболее благоприятными почвами для нее являются: черноземы, каштановые. А для мягкой яровой пшеницы – все виды черноземов, каштановых почв и серых слабоподзоленных темноцветных суглинков. На тяжелых глинистых и легких песчаных почвах без внесения высоких норм удобрений яровая пшеница растет плохо. На оподзоленных почвах необходимо вносить известь, органические и минеральные удобрения. Благоприятная pH = 6-7,5.

В Северном Казахстане рекомендуются следующие сорта яровой мягкой пшеницы:

- Среднеранние: Казахстанская раннеспелая, Астана, Целинная-24; Светланка.

- Среднеспелые: Акмола-2, Целинная ЗС, Карабалыкская 90, Карагандинская 22.
- Среднепоздние: Целинная юбилейная, Шортандинская 95 улучшенная.

В настоящее время в Акмолинской области допущены к использованию следующие сорта твердой пшеницы: Корона, Безенчукская 98, Дамсинская 90, Дамсинская янтарная. Это сорта среднеспелого типа созревания, отличаются хорошим качеством зерна.

К главным и положительным чертам яровой пшеницы можно отнести высокое качество зерна, она меньше повреждается вредителями, менее подвержена болезням, не подвержена осыпанию, отличается высокой жароустойчивостью, устойчивостью к суховеям, когда наливаются зерно.



3. Программа производств

В следующей таблице представлена планируемая программа производства по годам проекта.

Таблица 1 - Планируемая программа производства

Показатель	Значение
Общая площадь	400
Площади (уборочные), га	
Пшеница	308
Солома	308
Урожайность, ц/га	
Пшеница	15,3
Солома	5,0
Валовый сбор, тн	
Пшеница	471
Солома	154

В следующей таблице представлены цены на продукцию.

Таблица 2 – Цены на продукцию, тенге за тонну

Наименование продукции	Цена
Пшеница	35 000
Солома	9 300

Цены на продукцию рассчитаны исходя из среднерыночных цен в Акмолинской области (цены на пшеницу - сайт «Агропромышленный комплекс Казахстана», цены на солому – сайт «Государственный закупки Республики Казахстан»).

4. Маркетинговый план

4.1 Описание рынка продукции (услуг)

Анализ рынка посевных культур в Казахстане

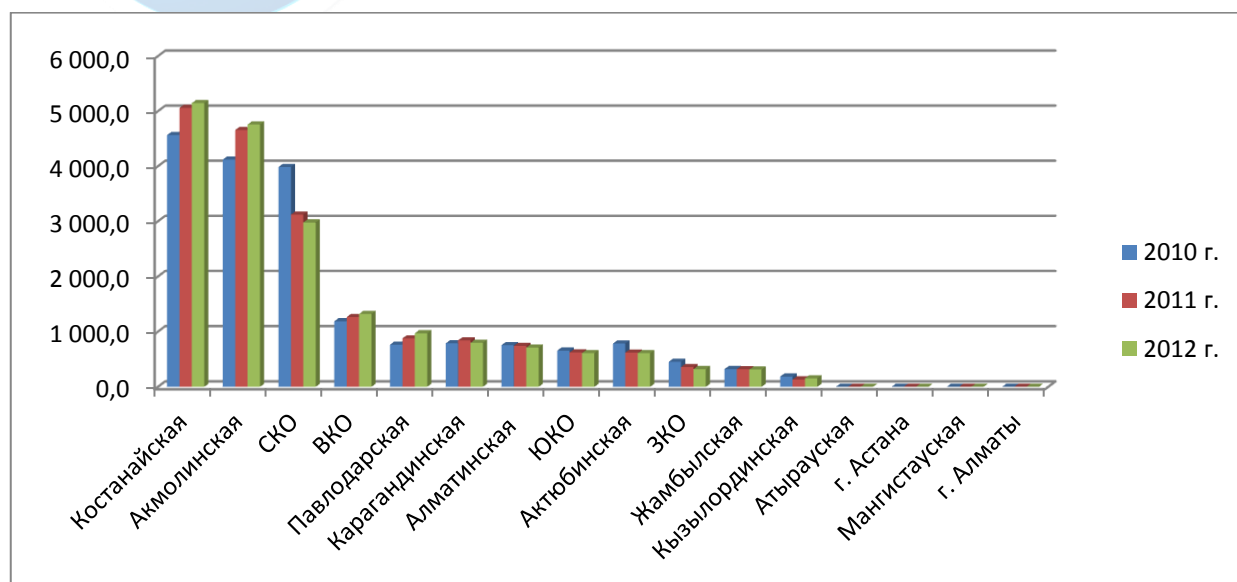
Естественные природные ресурсы Казахстана и их разнообразие порождают существенные возможности с целью формирования агробизнеса в Казахстане. Аграрное производство представляется главным сектором экономики государства.

В первую очередь, следует отметить, что рынок сельского хозяйства РК отличается от большинства других рынков страны тем, что отрасль подвержена высокому уровню рисков, обусловленных разными факторами, начиная от погодных условий до цен на нефть на мировом рынке.

В свою очередь, спрос потребителей на сельхозпродукцию в масштабах отдельных континентов мира с каждым годом увеличивается. Также предложение товара сельскохозяйственного сектора негибкое: аграрии не имеют возможности увеличить урожайность при возникновении соответствующей потребности рынка. Агропромышленное хозяйство связано с земельными ресурсами, следовательно, рынок сельхозпродукции зависит от того, в каком состоянии пребывает земельный фонд.

Согласно данным Министерства сельского хозяйства РК, общая посевная площадь сельскохозяйственных культур страны в 2012 году составила 21,5 млн. га, что на 0,3 млн. га или 1,4% больше, чем в 2011 году.

Рисунок 1 – Общая посевная площадь сельскохозяйственных культур и ее изменение по областям в периоде 3 года, тысяч гектар



Источник: Агентство РК по статистике

Наибольшая посевная площадь среди областей республики - в Костанайской, и составляет - 5, 148 млн. га, в сравнении с 2011 годом она увеличилась на 88,7 тыс. га.

На втором месте по обширности пашни - Акмолинская – 4, 758 млн. га, что на 98,8 тыс. га больше, чем в 2011 году. Также посевная площадь Павлодарской области в сравнении с 2011 годом увеличилась на 92,4 тыс. га и составила 970,7 тыс. га. Наименьшим количеством пахотных площадей обладает Мангистауская область, где она составляет 0,8 тыс. га.

Таблица 3 - Информация о наличии зерна в республике по состоянию на 1 августа 2013 года

Наименование области	Всего зерна, тонн	В т.ч.		
		на ХПП	на мелькомбинатах	у сельхозоваро производителей
Акмолинская	537 839,0	334 406,0	26 881,0	176 552,0
Актюбинская	213 489,0	204 963,0	3 679,0	4 847,0
Алматинская	45 113,0	7 774,0		37 339,0
В-Казахстанская	155 772,0	79 672,0	38 616,0	37 484,0
Жамбылская	37 750,0	507,2	1 424,0	35 818,8
З-Казахстанская	323 129,0	313 994,0		9 135,0
Карагандинская	108 979,6	85 147,6	4 274,0	19 558,0
Кызылординская	30 413,0	100,0		30 313,0
Костанайская	1 595 064,0	1 424 848,0	40 381,0	129 835,0
Мангистауская	9 600,0	9 600,0		
Павлодарская	72 360,0	44 334,0	5 198,0	22 828,0
С-Казахстанская	891 720,0	463 014,0	18 052,0	410 654,0
Ю-Казахстанская	113 652,0	12 291,0	69 182,0	32 179,0
г.Алматы	7 254,0			7 254,0
Итого по РК	4 142 134,6	2 980 650,8	207 687,0	953 796,8

Источник: Агентство РК по статистике

Всего по республике: 4 142,1 тыс. тонн зерна, в т.ч.:

- пшеницы продовольственной - 3 801,3 тыс. тонн;

- семян - 73,7 тыс. тонн;

- фуража - 211,4 тыс. тонн;

- прочих культур - 55,7 тыс. тонн.

В Акмолинской области насчитывается 537 839 тонн зерна, что составляет 13 % от республиканского объема.

Экспорт и ценообразование

По оценкам экспертов зернового рынка, экспортный потенциал Казахстана на период с начала апреля до конца августа 2013 года составляет порядка 2,4-2,6 млн. тонн пшеницы.

При этом основными импортерами казахстанской пшеницы в текущем сельскохозяйственном году останутся Российская Федерация, а также традиционные импортеры казахстанского зерна - Среднеазиатские республики и Кавказ.

Наиболее важным фактором формирования внутренних цен на пшеницу в Казахстане в текущем маркетинговом году выступает спрос со стороны России. В свою очередь, рынки Средней Азии и Кавказа следуют рыночным трендам, складывающимся в

Выращивание пшеницы

Казахстане. По мнению экспертов, несмотря на то, что во второй половине первого квартала 2013 года цены на пшеницу на внутреннем рынке России снижались, макроэкономический баланс зерна России остается весьма напряженным. В особенности, к концу сезона (май-июль для Европейской части РФ и май – август для Сибири, Алтая, Урала).

Одновременно с этим среднеазиатские Республики и Кавказ продолжают традиционный среднестатистический импорт казахстанской пшеницы для поддержания внутренних потребностей в продовольственных целях вплоть до конца июня текущего года. Помимо ситуации в России, на рынок Казахстана влияют также изменения цен на международном рынке зерна.

В настоящее время основное внимание аналитиков привлекают перспективы текущего состояния посевов зерновых в Северном полушарии: США, Канада, ЕС, РФ, Китай, Индия.

На начало апреля на цены мирового рынка оказали влияние следующие факторы:

- Отдельные проблемы с состоянием озимых в США;
- Задержка в развитии озимых в ЕС (в связи с резким похолоданием);
- Засуха в отдельных зерносеющих регионах Китая;
- Прогнозы независимых аналитиков по урожаю в России на уровне порядка 70 - 75 млн. тонн.

Эти факторы вызвали определенную коррекцию мировых цен в конце марта - начале апреля текущего года в сторону повышения.

Таблица 4 - Порядок цен на казахстанскую пшеницу (с НДС, на условиях EXW - элеватор), 2013 год

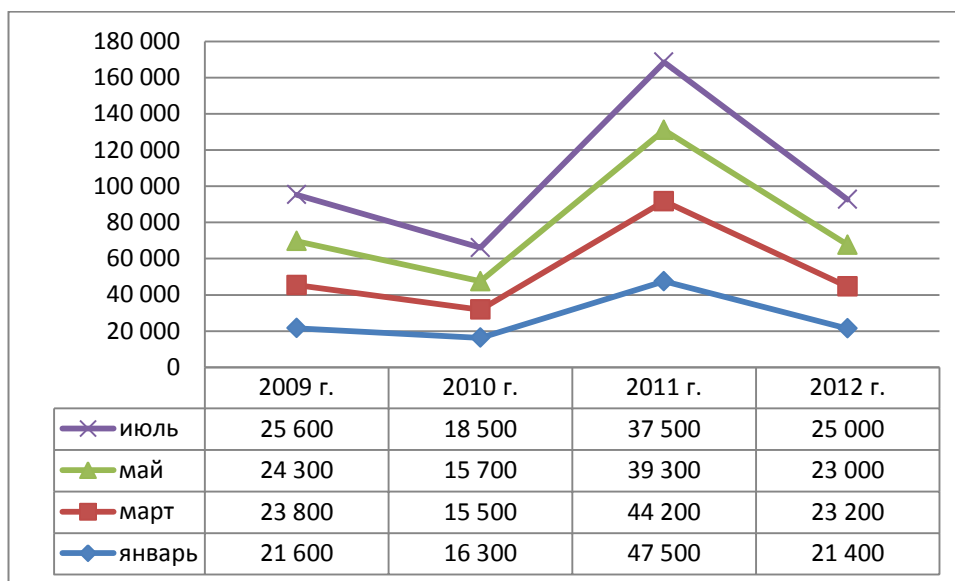
Месяц, 2013 год	Цена
Апрель	37 – 40 тыс. тенге за 1 тонну
Май	40 – 42 тыс. тенге за 1 тонну
Июнь	42 – 44 тыс. тенге за 1 тонну
Июль	40 – 42 тыс. тенге за 1 тонну
Август	30 – 35 тыс. тенге за 1 тонну

Источник: АО «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»

Зернотрейдеры с многолетним опытом вспоминают и не такие нюансы ценовой конъюнктуры, однако последние 4 года ценник вел себя вполне предсказуемо, и вырисовываются два сценария торговли казахстанским зерном в весенний период. Первый - после получения высоких намолотов, второй - после засушливого сельхозгода.

В основу нижеследующего рисунка легли данные ИА «Казах-Зерно» 2009-2012 года. Сравнительному анализу подверглись цены на пшеницу 3 класса в трех основных зерносеющих регионах Казахстана, зафиксированные в январе, марте, мае и на конец маркетингового сезона.

Рисунок 2 – Сравнительный анализ цен на пшеницу 3 класса, тыс. тенге



Источник: ИА «Казах-Зерно»

Как видно из рисунка, три следующих за урожайной осенью весны-2009, 2010 и 2012 годов ценник вел себя одинаково: стартовав со средних значений в январе, понемногу рос к июлю.

Исключением стала весна 2011, последовавшая после засухи 2010-го. На фоне мирового дефицита зерна, цена в Казахстане держалась на достаточно высоком уровне. Она не достигла рекордной 400-долларовой отметки 2008-го года, но, тем не менее, была достаточно высока в январе. В последующие шесть месяцев наблюдалось уверенное скольжение вниз, к 150 долларам сентября (справка: 1 доллар = 150,87 тенге).

Элеваторы

На всей территории Казахстана функционирует около **260 зерновых элеваторов**, более половины которых расположены в Костанайской, Акмолинской и Северо-Казахстанской областях. Исторически эти районы являются наиболее благоприятными для выращивания пшеницы в РК.

В Акмолинской области находится **45 элеваторов**. Общая емкость – 3 990 тыс. тонн. Элеваторная – 2 035 тыс. тонн. Складская – 1 955 тыс. тонн.

Таблица 5 - Список хлебоприемных предприятий в Акмолинской области

№	Наименование предприятия	Место расположения	Емкость зернохранилища, тыс. тонн, (элеваторная)
1	ТОО "Жасыбай - XXI"	Есильский р-н, ст. Сурган	73,3 (57,3)
2	ТОО "Пережатненский элеватор"	Жаксынский район, ст. Пережатная	96,0 (40,0)
3	ТОО "Алтын Дан 2030"	Шортандинский р-н, ст. Кара-Адыр	77,8(61,8)
4	ТОО "Жер-Ана"	Шортандинский р-н, п. Шортанды	131,8 (88,2)
5	ТОО "Элеватор "Жигер"	Акмолинская обл., Атбасарский район, станция Адыр	82,0 (50,0)
6	ТОО "Нан-абройы"	Атбасарский район, г. Атбасар	113,4 (83,4)
7	ТОО "Атбасарские мельницы"	Атбасарский район, г. Атбасар	168,9 (108,1)
8	ТОО "Ак-Бидай"	Жаркайнский р-н, п. Достык	68,0 (53,0)
9	ТОО "Agrimer-Astyk"	г. Кокшетау, ул. Сулейменова, 5	138,6 (104,0)
10	ТОО "ХПП Анар"	Аршалынский р-н, ст. Анар	19,2 (-)
11	ТОО "Бабатай - Астык"	Аршалынский р-н, ст. Бабатай	25,6 (-)
12	ТОО "Береке Астык"	Буландинский р-н, с. Никольское	55,5 (-)
13	ТОО "Кенесары Астык"	Щучинский р-н, ст. Джамантуз	62,0 (50,0)
14	ТОО "Есиль Дэн"	Есильский р-н, г. Есиль	69,4 (69,4)
15	ТОО "Жалтырский элеватор"	Астраханский р-н, с. Жалтыр	120,0 (70,0)
16	ТОО "Егиндыкольский элеватор"	Егиндыкольский р-н, п. Краснознаменка	117,0 (113,0)
17	ТОО "Интер Трайд"	г. Атбасар	41 (-)
18	ТОО "Кос-Шоқы"	Целиноградский р-н, ст. Косчеку	50 (-)
19	ТОО "Кумай-Есиль"	Есильский р-н, с. Кумайское, разъезд 80	19,2 (-)
20	ТОО "Макинский элеватор"	Буландынский р-н, г. Макинск, ул. Элеваторная 1а	89 (44)
21	ТОО "Мариновское ХПП"	Атбасарский р-н, с. Мариновка	30
22	ТОО "Астык Коймалары" Хлебная база №1	Аккольский р-н, ст. Акколь	198,2 (198,2)
23	ТОО "Еркеншиликовский элеватор-2002"	Ерейментауский р-н, ст. Екеншилик, с.Павловка	159,0 (117,0)
24	ТОО "Астык Коймалары" Хлебная база №5	Жаркайынский р-н, ст. Кенская	64,7 (46,5)
25	ТОО "Элеватор "Красивое"	Есильский район, село Красивое ул. Дорожная, 1	32,6 (-)
26	ТОО "Тастак"	Целиноградский р-н, ст. Тастак	24,0 (0)
27	ТОО "Урожай"	Жаксынский р-н, п. Жаксы	196,2 (189,0)
28	ТОО "Щучинский мукомольный комбинат"	г. Щучинск, ул. Рабочая 5	66,9 (24,0)
29	АО "Алтын Дэн"	Есильский р-н, ст. Ковыльная	151,0 (122,2)
30	ТОО "Аксай-Дэн"	Есильский р-н, г. Есиль	20,0 (-)
31	ТОО "Бетеге-У"	Астраханский р-н, с. Жалтыр	36,0 (-)

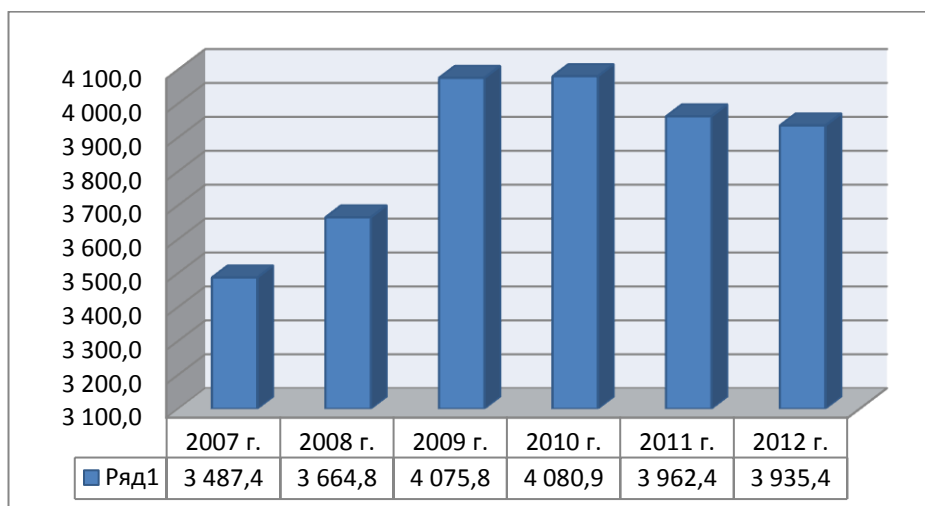
Источник: ИА «Казах-Зерно»

Далее рассмотрим рынок пшеницы в Акмолинской области.

Рынок пшеницы в Акмолинской области

Уточненная посевная площадь пшеницы Акмолинской области составляет в 2012 году 3 935,4 тыс. га.

Рисунок 3 - Уточненная посевная площадь пшеницы в Акмолинской области, тыс. га

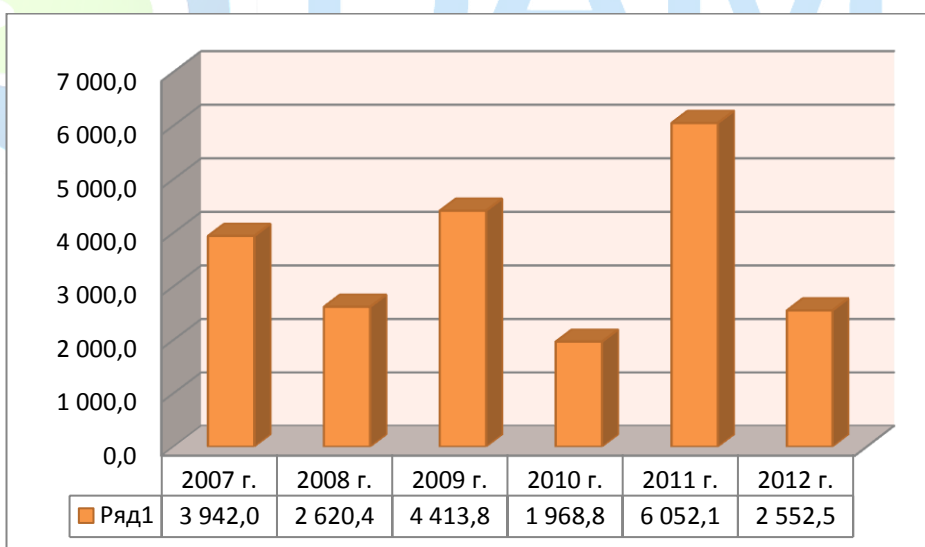


Источник: Агентство РК по статистике

Как показывает вышеуказанный рисунок, с 2010 года площадь пшеницы в Акмолинской области начала снижаться и достигла в 2012 году 3 935,4 тыс. га.

На следующем рисунке представлена динамика валового сбора пшеницы в Акмолинской области.

Рисунок 4 - Валовой сбор пшеницы в Акмолинской области, тыс. тонн



Источник: Агентство РК по статистике

Как видно по рисунку, валовой сбор пшеницы в Акмолинской области составил в 2012 году 2 552,5 тыс. тонн. Это на 3 499,6 тыс. тонн меньше, чем в 2011 году.

Так как крестьянское хозяйство будет заготавливать солому, которую будет реализовывать сельхозпредприятиям и частным подворьям, у которых есть сельскохозяйственные животные, целесообразно рассмотреть численность поголовья скота в Акмолинской области.

Таблица 6 - поголовье скота в Акмолинской области на конец года, тыс. голов

Вид скота и птицы	2010 г.	2011 г.	2012 г.
Крупный рогатый скот, в том числе:			
коровы	383,0	308,0	334,8
овцы и козы	380,3	413,6	434,2

Источник: Агентство РК по статистике

Как показывает таблица, численность скота в Акмолинской области имеет тенденцию к повышению.

Выводы:

Согласно данным Министерства сельского хозяйства РК, общая посевная площадь сельскохозяйственных культур страны в 2012 году составила 21,5 млн. га, что на 0,3 млн. га или 1,4% больше, чем в 2011 году.

Наибольшая посевная площадь среди областей республики - в Костанайской, и составляет - 5, 148 млн. га, в сравнении с 2011 годом она увеличилась на 88,7 тыс. га.

На втором месте по обширности пашни - Акмолинская – 4, 758 млн. га, что на 98,8 тыс. га больше, чем в 2011 году.

По оценкам экспертов зернового рынка, экспортный потенциал Казахстана на период с начала апреля до конца августа 2013 года составляет порядка 2,4-2,6 млн. тонн пшеницы.

При этом основными импортерами казахстанской пшеницы в текущем сельскохозяйственном году останутся Российская Федерация, а также традиционные импортеры казахстанского зерна - Среднеазиатские республики и Кавказ.

В Акмолинской области находится 45 элеваторов. Общая емкость – 3 990 тыс. тонн. Элеваторная – 2 035 тыс. тонн. Складская – 1 955 тыс. тонн.

Уточненная **посевная площадь** пшеницы Акмолинской области составляет в 2012 году **3 935,4 тыс. га.**

Валовой сбор пшеницы в Акмолинской области составил в 2012 году **2 552,5 тыс. тонн.**

4.2 Основные и потенциальные конкуренты

Главными производителями зерновых культур в Казахстане являются предприятия Акмолинской и Костанайской областей.

Наиболее продуктивными сельскохозяйственными формированиями по производству зерновых в Костанайской области являются ТОО «Иволга-Холдинг», где в 2012 году произведено 426,3 тыс. тонн зерна, ТОО «Алиби» (114,3 тыс. тонн), ТОО ТПК «Карасу» (102,6 тыс. тонн).

В Акмолинской области ТОО «Партизанское-1» (40,3 тыс. тонн), ТОО «Бауманское 07» (49,2 тыс. тонн).

Таблица 7 – Главные производители зерновых культур в РК

Сельхозкультура	Производитель	Производительность, тыс. тонн
Зерно	ТОО «Иволга-Холдинг»	426,3
	ТОО «Алиби»	114,3
	ТОО ТПК «Карасу»	102,6
	ТОО «Бауманское 07»	49,2
	ТОО «Партизанское-1»	40,3

Источник: Министерство сельского хозяйства РК

Среди средних и мелких предприятий, занимающихся выращиванием зерновых культур в Акмолинской области, можно выделить ТОО «Акжол – Агро» п. Шалкар Кургалжынского р-на, ТОО «Антоновка» Целиноградского района и КХ «Сункар» г. Державинск. Остальные предприятия, в – основном, занимаются хранением и переработкой зерна.

Основными преимуществами создаваемого предприятия являются:

- Справедливая и взаимовыгодная сбытовая политика;
- Конкурентные цены, выгодная политика скидок;
- Профессионализм персонала предприятия;
- Постоянное развитие.

Таблица 8 – Цены на реализовываемую пшеницу в Акмолинской области

Товар	Цена, доллар США/тонна	Количество	Дата	Продавец
Triticum Aestivum L. 3-й класс	183,19	5 000 т	02.08.2013	Агрохолдинг ЕС
Пшеница 3-й класс	235,53	70 000 т	10.07.2013	ExpoTrade
Triticum Aestivum L. 3-й класс	228,98	1 043 т	03.07.2013	Агрохолдинг ЕС
Пшеница твердая	274,78	500 т	04.06.2013	AGRO BONUS
пшеница 3-й класс	242,07	3 000 т	04.06.2013	ТОО «KAZBRAND»
Пшеница 3-й класс	294,41	100 т	31.05.2013	ТОО «Енбек-Береке»
Пшеница 3-й класс	321,00	2 000 т	23.05.2013	ТОО ЖАРЫК
Пшеница 3-й класс	325,00	6 500 т	22.05.2013	ТОО Касым
Пшеница 3-й класс	261,69	1 500 т	19.05.2013	к/х Сункар
Пшеница 3-й класс	235,53	1 500 т	16.05.2013	ТОО «ZernoExpoProm»
Пшеница 3-й класс	330,00	15 000 т	16.05.2013	ТОО «Технокоминвест»
Пшеница 3-й класс	163,56	5 000 т	28.03.2013	тоо «Temrus-Agro»
Пшеница 3-й класс	176,64	5 000 т	28.03.2013	Zeus Trading Company
Пшеница 3-й класс	196,27	5 000 т	28.03.2013	Zeus Trading Company
пшеница мягкая 3 класс	245,00	600 т	28.03.2013	ИП «Сураганов»

Источник: портал «Агропромышленный комплекс Казахстана»

Как показывает таблица, цены на пшеницу колеблются в пределах 163,56 – 330,00 долларов США за тонну.

4.3 Прогнозные оценки развития рынка, ожидаемые изменения

Возможности развития растениеводства в Казахстане:

- обеспечение продовольственной безопасности;
- обеспечение перерабатывающих предприятий сырьем для производства растительного масла;
- возможность наращивания экспортного потенциала зерна и мукомольной продукции на внешних рынках, в частности, в направлении стран Юго-Восточной Азии и Китая;
- возможность диверсификации производства зерновых;
- расширение диапазона выпускаемых продуктов глубокой переработки зерновых;
- создание условий для производственной кооперации и вертикальной интеграции переработчиков и производителей сахарной свеклы;
- отмена пошлин на импорт технологий и оборудования, применяемых в зерновой промышленности;
- внедрение новых агротехнологий, развитие существующих НИИ;
- демонополизация отрасли в области переработки сырья;
- подготовка высококвалифицированного кадрового персонала в данной отрасли.

Таблица 9 - Прогноз развития отрасли растениеводства на 2013 – 2014 гг.

Наименование	2013 год	2014 год
Оптимизация посевных площадей, тыс. га:		
зерновых	16 800,0	16 700,0
масличных	1 650,0	1 700,0
сахарной свеклы	231,0	35,0
риса	89,3	89,7
хлопчатника	105,0	100,0
овощей	114,2	114,7
в том числе закрытого грунта	330	350
картофеля	189,0	192,0
плодов, ягод и винограда	62,5	64,6

Источник: Министерство сельского хозяйства РК (Программа по развитию агропромышленного комплекса в Республике Казахстан на 2010 – 2014 годы)

По прогнозам, оптимизация посевных площадей зерновых в 2013 году планируется на уровне 16 800,0 тыс. га, в 2014 году – 16 700 тыс. га. Масличных культур – в 2013 году – 1 650,0 тыс. га, в 2014 году – 1 700 тыс. га.

Таблица 10 - Прогнозы объемов производства на 2013 – 2014 гг.

Наименование	2013 год	2014 год
Рост объемов производства, тыс. тонн:		
зерна	19 000,0	19 200,0
маслосемян	1 155,0	1 190,0
сахарной свеклы	775,0	875,0
риса	308,1	314,0
хлопка - сырца	210,0	200,0
овощей	2 215,0	2 237,0

в том числе ранних	74,3	86,3
картофеля	2 867,0	2 971,0
плодов, ягод и винограда	356,0	387,0

Источник: Министерство сельского хозяйства РК (Программа по развитию агропромышленного комплекса в Республике Казахстан на 2010 – 2014 годы)

По мнению специалистов Министерства сельского хозяйства РК, рост объемов производства зерна в 2014 году достигнет 19 200,0 тыс. тонн против 19 000,0 тыс. тонн в 2013 году. Производство маслосемян тоже прогнозируется в сторону увеличения. Так, к 2014 году планируется довести объем производства до уровня 1 190,0 тыс. тонн, что на 35 тыс. тонн больше, чем в 2013 году.

4.4 Стратегия маркетинга

Организацию производства на предприятии предполагается осуществлять с учетом следующих принципов:

1. Постоянный мониторинг конкурентоспособности продукции;
2. Использование комплекса мер по формированию спроса, формированию имиджа и закреплению постоянных клиентов.

Маркетинговая стратегия заключается в организации сбыта продукции.

SWOT – анализ по проекту

Таблица 11 - Сильные и слабые стороны проекта

Внешняя среда	Возможности:	1. Улучшение уровня жизни населения 2. Уход с рынка конкурирующих компаний 3. Появление новых потребителей 4. Появление новых партнеров
	Угрозы:	1. Рост темпов инфляции 2. Изменение уровня цен 3. Рост налогов в отрасли 4. Усиление конкуренции
Внутренняя среда	Преимущества:	1. Наличие надежных партнеров 2. Наличие рынка сбыта
	Недостатки:	1. Отсутствие сформированного положительного имиджа (неузнаваемость)

Анализируя данные, полученные в SWOT-анализе, можно сделать вывод, что проект имеет сильные стороны и возможности, позволяющие предприятию выполнять намеченный план.

4.5 Анализ рисков

Предпринимательская деятельность, особенно на первоначальном этапе, во всех формах и видах сопряжена с риском. Перед начинанием любого дела следуют тщательно

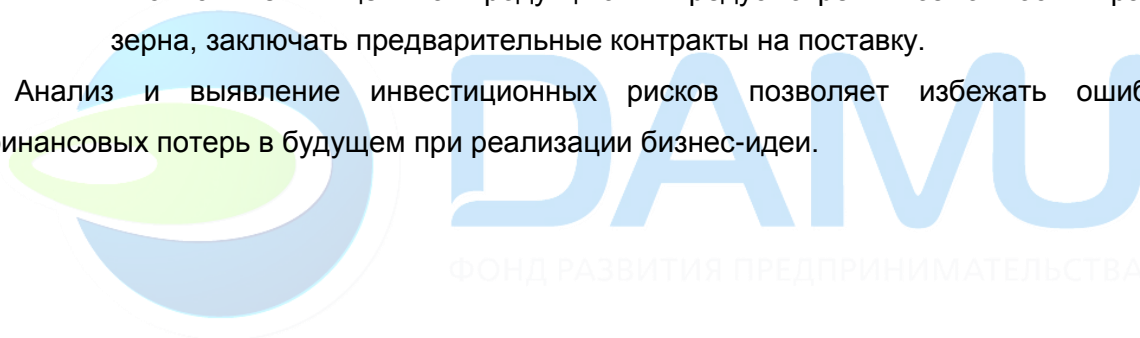
провести анализ всех возможных рисков, которые могут возникнуть при реализации бизнес-идеи.

Инвестиционный риск - это вероятность возникновения непредвиденных финансовых потерь в ситуации неопределенности условий инвестирования.

Главные риски, присущие данному инвестиционному проекту и предупредительные мероприятия, которые необходимо сделать в ходе реализации бизнес-проекта:

1. Риск неурожая – в базовых допущениях необходимо заложить минимальную для региона возделывания урожайность, также включить расходы по страхованию урожая;
2. Риск потери ликвидности вследствие неравномерности продаж – возврат денежных средств производить неравномерными платежами (в период сезона продаж), с возможностью отсрочки и частичного досрочного погашения;
3. Риск срыва сроков проведения основных технологических операций по причине поломки сельскохозяйственной техники – приобретать технику новую или б/у в хорошем состоянии, включить в расходы возможную аренду наемной техники;
4. Риск снижения цен на продукцию – предусмотреть возможность хранения зерна, заключать предварительные контракты на поставку.

Анализ и выявление инвестиционных рисков позволяет избежать ошибок и финансовых потерь в будущем при реализации бизнес-идеи.



5. Техническое планирование

5.1 Технологический процесс

Основные элементы технологии почвозащитного земледелия были разработаны в 60-80 годы Институтом зернового хозяйства им. А.И. Бараева. Рекомендованная институтом технология предусматривает интенсивное воздействие на обрабатываемую среду. Многократные механические обработки паровых полей: четыре мелких и одна глубокая, одна-две ранневесенние обработки, мелкие и глубокие зяблевые обработки стерневых полей, посев кулис на паровых полях и снегозадержание. Выполнение такой технологии требует большой номенклатуры технических средств, высоких энергетических и финансовых затрат, что приводит к значительному удорожанию получаемой продукции.

Например, на возделывание 1 га яровой пшеницы в четырехпольном зерно-паровом севообороте требуется от 55 до 70 кг горючесмазочных материалов. При этом основной расход ГСМ (до 60-70%) приходится на обработку почвы.

С начала 80-х годов прошлого столетия, а в Казахстане - с начала нынешнего столетия изучаются и внедряются и другие варианты почвозащитных технологий, такие, например, как минимальная и нулевая.

Минимальная технология предусматривает сокращение числа операций по подготовке почвы. Она не гостирована и даже не обозначена каким-либо перечнем сокращаемых операций. В разных зонах и разными операторами она осуществляется по-своему. Сокращение операций, в – основном, осуществляется при подготовке пара: часть механических операций заменяется применением химических средств борьбы с сорными растениями. Глубокие обработки почвы заменяются мелкими.

Основными преимуществами систем нулевой обработки и прямого посева являются такие показатели как: снижение и полная остановка эрозии почвы; снижение себестоимости продукции; повышение эффективности землепользования; улучшение использования влаги растениями; улучшение физических, химических и особенно биологических характеристик почвы и, в конечном итоге, повышение продуктивности растений; улучшение экологической ситуации, как в регионе, так и в глобальном масштабе, из-за уменьшения выброса углекислого газа в атмосферу, и снижения угрозы изменения климата на Земле. Самым главным правилом нулевой технологии, которое нельзя нарушать, является полное исключение механических обработок почвы.

Посев рекомендуется сеялками прямого посева в оптимальные для зоны сроки и рекомендованными нормами высева. Посев проводится с внесением фосфорно-азотных удобрений (аммофоса) в дозе 50 кг/га физического веса. Под третью и последующие культуры после пара, возникает необходимость применения повышенных доз азотных удобрений. Большие дозы азотных удобрений следует вносить до посева сеялками прямого посева. В течение вегетации при появлении всходов сорных растений овсюга и

осота следует провести обработку баковыми смесями гербицидов. При наличии заболеваний растений, или вредителей выше порогов вредоносности необходимо обрабатывать посеы фунгицидами или инсектицидами.

Уборку проводят на повышенном срезе комбайнами, оснащёнными измельчителями и разбрасывателями соломы. Оставление высокой стерни позволяет уже в первую зиму парование задерживать и накапливать все выпадающие в виде снега осадки, что способствует накоплению влаги в почве.

В летний период, при отрастании сорняков до фазы бутонизации (осоты) и колошения (овсюг), что по срокам соответствуют третьей декаде июня, проводится опрыскивание паровых полей глифосатсодержащими гербицидами в дозе 3 литра на гектар. Препараты вносятся наземными опрыскивателями с расходом рабочего раствора не менее 60 литров на гектар.

После опрыскивания отмершая масса сорных растений в сочетании с сохранившейся стерней является хорошим средством - мульчирования, предотвращающее испарение влаги в летний период. Растительные остатки способствуют накоплению зимних осадков второго года парования, что позволяет экономить средства на проведение дополнительного механизированного снегозадержания. При этом на таких парах полностью отсутствует ветровая и водная эрозии.

Практика показывает, что для эффективного подавления сорной растительности в паровом поле в большинстве случаев достаточно одной химической обработки гербицидами. В некоторых случаях, в годы с затяжной осенью и повторным отрастанием однолетних сорняков, при угрозе их созревания проводят дополнительную обработку паровых полей гербицидами в дозе 1,5-2 литра на гектар.

5.2 Здания и сооружения

У крестьянского хозяйства имеется участок общей площадью 400 га, в том числе пашня – 308 га, пары – 92 га. Необходимость в зданиях и сооружениях отсутствует.

5.3 Оборудование и инвентарь

В следующей таблице представлен перечень необходимой техники и агрегатов для крестьянского хозяйства.

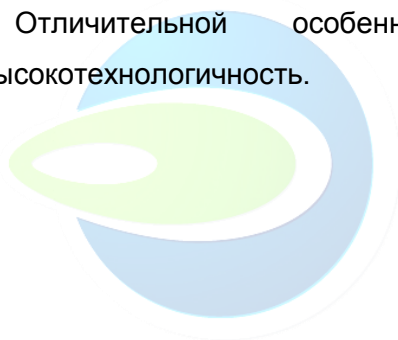
Таблица 12 - Перечень необходимой техники и агрегатов, тыс. тенге

Наименование	Кол-во	Цена	Сумма
С/х техника и с/х агрегаты			15 852
С/х техника			
Трактор МТЗ-80 б/у	2	1 440	2 879
К-701 б/у	1	2 955	2 955

Комбайн Нива / Енисей б/у	1	1 100	1 100
Газ-53 б/у	1	773	773
С/х агрегаты			
Плуг 3-корпусный (для МТЗ-80) б/у	2	462	924
Плуг 8-корпусный (для К-700) б/у	1	950	950
Сеялка СЗС - 2,1 б/у	5	180	900
Борона БДТ б/у	1	950	950
Борона зубовая б/у	30	32	960
Комплект сцепок на бороны б/у	1	110	110
Косилка сегментные б/у	1	250	250
Косилка дисковая	1	700	700
Пресс-подборщик б/у	1	650	650
Тракторная тележка б/у	2	200	400
Кун	1	1 000	1 000
Грабли б/у	1	200	200
Волокуша б/у	1	150	150
Итого			15 852

Общая стоимость необходимой техники и агрегатов составит 15 852 тыс. тенге. В целях снижения инвестиционных затрат большая часть техники будет приобретаться б/у.

Отличительной особенностью приобретаемого оборудования является высокотехнологичность.



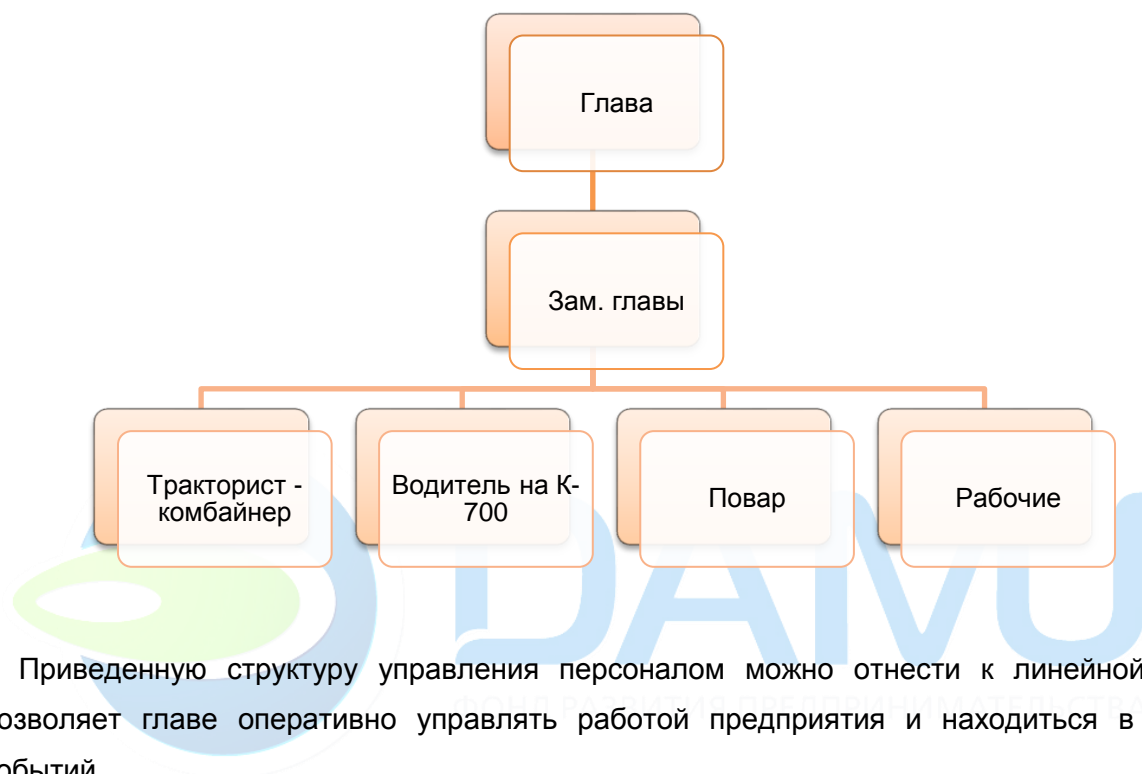
DAMU
ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

6. Организация, управление и персонал

Общее руководство хозяйством осуществляет глава. Заместитель главы контролирует работу тракториста, водителя, повара и рабочих.

Организационная структура предприятия имеет следующий вид, представленный ниже.

Рисунок 5 - Организационная структура КХ



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

7. Реализация проекта

7.1 План реализации

Предполагается, что реализация настоящего проекта займет период с сентября 2013 г. по сентябрь 2014 г.

Таблица 13 – Календарный план реализации проекта

Мероприятие	2013 год				2014 год									
	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Разработка бизнес-плана														
Решение вопроса финансирования														
Получение кредита														
Приобретение техники														
Поиск и найм персонала														
Подготовка почвы														
Посев пшеницы														
Уход за посевами														
Уборка пшеницы														
Начало продаж														

Начало продаж предполагается в октябре 2014 года.

7.2 Затраты на реализацию проекта

Инвестиционные затраты представлены в следующей таблице.

Таблица 14 - Инвестиционные затраты в 2013 году

Наименование	Сумма
С/х техника	6 268
С/х агрегаты	9 584
Итого	15 852

Инвестиционные затраты на основные средства финансируются в размере 15 852 тыс. тенге за счет заемных средств.оборотный капитал в размере 12 635 тыс. тенге финансируется за счет собственных средств.

Инвестиционные затраты планируется осуществить в октябре 2013 года.

8. Эксплуатационные расходы

Эксплуатационные расходы состоят из переменных расходов на заработную плату, ГСМ, химпрепараты, удобрения и услуги элеватора.

Таблица 15 - Переменные расходы, тыс. тенге

Показатели	Всего	На 1 тн
Заработная плата	993	2,3
ГСМ	2 105	4,8
Химпрепараты	1 060	2,4
Удобрения	281	0,6
Услуги элеватора	1 581	3,6
Итого	6 021	13,9
Урожайность, ц/га		15,3
За минусом семян		14,1
Урожай на 1 га, тн		434
Себестоимость 1 тн, тыс.тг.		13,9

Нормы расходов ГСМ были взяты из справочников с корректировкой на б/у технику. Цены на химпрепараты и нормы их расхода были взяты из прайсов трейдеров химпрепаратов.

Подробная технологическая карта представлена в приложении



9. Общие и административные расходы

В следующей таблице представлены общие и административные расходы предприятия в месяц.

Таблица 16 - Общие и административные расходы предприятия в месяц, тыс. тенге

Затраты	2013-2020
ФОТ	172
Услуги банка	8
Адм.расходы	15
Интернет	5
Услуги связи	10
Канцтовары	5
ГСМ (помимо производства)	10
Обслуживание и ремонт с/техники	20
Прочие непредвиденные расходы	20
Итого	265

Основной статьей общих и административных расходов является ФОТ.

Таблица 17 - Расчет расходов на оплату труда, тыс. тг.

№	Должность	Количество	оклад	Итого ЗП к начислению	К выдаче	ФОТ
	Адм.-управленческий персонал					
1	Глава	1	30	30	26	31
2	Заместитель главы	1	30	30	26	31
	Итого	2	60	60	52	63
	Обслуживающий персонал					
1	Повар	1	25	25	22	26
	Итого	1	25	25	22	26
	Вспомогательный персонал					
1	Рабочие для разных работ (временный)	4	20	80	72	84
	Итого	4	20	80	72	84
	Всего по персоналу	7	105	165	147	172

Сумма расходов на оплату труда составляет 172 тыс. тенге в месяц.

В отношении трактористов – комбайнеров и водителей будет предусмотрена сдельная оплата труда. Оплата труда будет зависеть от площади обработанной пашни.

10. Потребность в капитале и финансирование

Общие инвестиционные затраты по проекту включают в себя:

Таблица 18 – Инвестиции проекта, тыс. тг

Расходы, тыс.тг.	2013 год	Доля
Инвестиции в основной капитал	15 852	56%
Оборотный капитал	12 635	44%
Всего	28 486	100%

Финансирование проекта планируется осуществить за счет собственного и заемного капитала.

Таблица 19 – Программа финансирования, тыс. тг.

Источник финансирования, тыс.тг.	Сумма	Период	Доля
Собственные средства	12 635	окт.13.-сен.14	44%
Заемные средства	15 852	окт.13	56%
Всего	28 486		100%

Приняты следующие условия кредитования:

Таблица 20 – Условия кредитования

Параметры кредита	Значение
Валюта кредита	тенге
Процентная ставка, годовых	7%
Срок погашения, лет	7,0
Выплата процентов и основного долга	ежемесячно
Льготный период погашения процентов, мес.	12
Льготный период погашения основного долга, мес.	12
Тип погашения	равными долями

Кредит погашается в полном объеме в 2020 г., согласно принятым вначале допущениям.

Таблица 21 – Расчет по выплате кредитных средств, тыс. тенге

Вознаграждение	Всего	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Освоение	15 852	15 852							
Капитализ-я %	1 017	0	1 017						
начисление %	4 609	185	1 123	1 041	845	648	451	254	62
Погашено ОД	16 869	0	703	2 811	2 811	2 811	2 811	2 811	2 109
Погашено %	3 592	0	291	1 041	845	648	451	254	62
Остаток ОД	0	15 852	16 166	13 354	10 543	7 731	4 920	2 109	0

Как показывает таблица, выплата кредитных средств будет произведена в 2020 году.

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 из 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 22 - Показатели рентабельности

Финансовые показатели проекта	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Чистая рентабельность, %		-3%	26%	28%	29%	30%	31%	32%
Чистый денежный поток (к изъятию), тыс.тг.	0	6 854	3 552	3 749	3 946	4 143	4 339	5 235

Как показывает таблица, чистая рентабельность в конце прогнозируемого срока проекта (2020 г.) предполагается на уровне 32%.

11.3 Проекция баланса

Прогнозный баланс представлен в приложении 3.

11.4 Финансовые индикаторы

Чистый дисконтированный доход инвестированного капитала при ставке дисконтирования 10% составил 8 190 тыс. тг. на 7 год реализации проекта.

Таблица 23 – Финансовые показатели проекта

Показатели эффективности проекта (7 год)	2020 год
Внутренняя норма доходности (IRR)	21%
Чистая текущая стоимость (NPV), тыс.тг.	8 190
Индекс окупаемости инвестиций (PI)	1,3
Окупаемость проекта (простая), лет	3,8
Окупаемость проекта (дисконтированная), лет	4,8

В следующей таблице представлен анализ безубыточности проекта.

Таблица 24 – Анализ безубыточности проекта, тыс. тг.

Период	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Доход от реализации	9 032	16 632	16 632	16 632	16 632	16 632	16 632
Балансовая прибыль	-280	4 391	4 588	4 785	4 982	5 179	5 371
Полная себестоимость	9 312	12 241	12 044	11 847	11 650	11 453	11 261
Постоянные издержки	6 302	6 220	6 023	5 827	5 630	5 433	5 240
Переменные издержки	3 010	6 021	6 021	6 021	6 021	6 021	6 021
Сумма предельного дохода	6 022	10 611	10 611	10 611	10 611	10 611	10 611
Доля предельного дохода в выручке	0,667	0,638	0,638	0,638	0,638	0,638	0,638
Предел безубыточности	9 452	9 749	9 441	9 132	8 824	8 515	8 213
Запас финансовой устойчивости предприятия (%)	-5%	41%	43%	45%	47%	49%	51%
Безубыточность	105%	59%	57%	55%	53%	51%	49%

Таблица показывает, что точкой безубыточности для предприятия является объем реализации в 9 441 тыс. тенге в год (2016 год).

Запас финансовой устойчивости составляет 43 % в 2016 году, в дальнейшем данный показатель растет (до 51%).

Таблица 25 – Величина налоговых поступлений за период прогнозирования (7 лет)

Вид налога	Сумма, тыс.тг.
Земельный налог	65
Налоги и обязательные платежи от ФОТ	2 160
Прочие налоги и сборы	84
Итого	2 309

Величина налоговых поступлений в результате реализации данного проекта составит 2 309 тыс. тг. за 7 лет. В расчет принималось, что предприятие применит специальный налоговый режим для физических лиц – производителей сельскохозяйственной продукции, согласно которому предприятие платит только земельный налог.

12. Социально-экономическое и экологическое воздействие

12.1 Социально-экономическое значение проекта

При реализации проекта предусмотрено решение следующих задач:

- организация аграрного бизнеса;
- увеличение валового регионального продукта;
- поступление в бюджет Акмолинской области налогов и других отчислений (более 2 млн. тенге за 7 лет).

Среди социальных воздействий можно выделить:

- удовлетворение спроса населения и сельскохозяйственных предприятий региона в качественных кормах;
- обеспечение животноводческой отрасли качественными кормами;
- обеспечение хлебоперерабатывающих предприятий качественным зерном для производства хлеба;
- удовлетворение спроса владельцев зерноперерабатывающих комплексов (мельниц) в качественном зерне;
- создание новых 12 рабочих мест, что позволит работникам получать стабильный доход. Планируется повышение квалификации. В затратах заложены расходы по обучению кадров (статья «Прочие непредвиденные расходы»).

12.2 Воздействие на окружающую среду

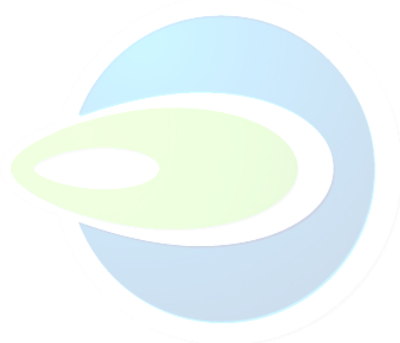
Воздействие земледелия на природный комплекс начинается с уничтожения на больших площадях сообщества естественной растительности и замены ее культурными видами. Следующий компонент, испытывающий существенные изменения – почва. В естественных условиях почвенное плодородие постоянно поддерживается тем, что взятые растениями вещества снова возвращаются в нее с растительным опадом. В земледельческих же комплексах основная часть элементов почвы изымается вместе с урожаем, что особенно типично для однолетних культур.

Для восполнения изъятых веществ предприятием в почвы будут вноситься, в основном, минеральные удобрения: азотные, фосфорные, калийные. Будут использоваться хим. препараты нового поколения: удобрение «Аквадон-Микро», гербицид «Раундап Экстра», гербицид «Эверест», которые обладают наименьшим воздействием на окружающую среду.

Основными преимуществами данных препаратов являются:

- Гибкость в сроках применения, возможность вести борьбу с овсюгом по мере его прорастания;

- Альтернативный механизм действия по сравнению с другими злаковыми гербицидами;
- Эффективность против резистентных и нерезистентных биотипов сорняков;
- Широкий выбор компонентов баковой смеси для целенаправленного уничтожения двудольных сорняков;
- Низкая дозировка, безопасность для потребителей и окружающей среды;
- Препаративная форма, обеспечивающая простоту в применении и хранении.



DAMU
ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

Приложения

