**БИЗНЕС-ПЛАН**

**«Организация производства по переработке рыбы»**

Инициатор проекта:

ООО «ХХХХХХХХ» в лице директора

Иванова Ивана Ивановича

Тел: 8-ХХХ-ХХХ-ХХ-ХХ

Кызыл – 2021

**СОДЕРЖАНИЕ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА…………..…………………… | | 3 |
| 1.1. | Резюме проекта……………………………………………………… | 3 |
| 2. | ОПИСАНИЕ ПРОДУКЦИИ И ТЕХНОЛОГИИ ПРОИЗВОДСТВА…………………………………………………… | 6 |
| 2.1. | Продукция и цены реализации……………………………………... | 7 |
| 3. | АНАЛИЗ РЫНКОВ СБЫТА ПРОДУКЦИИ И ЗАКУПОК СЫРЬЯ.................................................................................................. | 8 |
| 4. | ГРАФИК РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА……………………………… | 8 |
| 5. | ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН ПРОЕКТА……………………………….. | 9 |
| 5.1. | Схема финансирования проекта……………………………………. | 9 |
| 5.2. | План производства и расчет выручки……………………………… | 9 |
| 5.3. | Необходимость в развитии производства. Сохранность рабочих мест и создание новых………………………..…………………….. | 10 |
| 5.4. | Оценка экономической эффективности проекта………………….. | 12 |
| 5.5. | Социальный эффект………………………………………………… | 13 |
| 5.6. | Налоговые выплаты и взносы в фонды……………………………. | 13 |
| 6. | ОЦЕНКА И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ ПРОЕКТА……………... | 14 |

1. **КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА**
   1. **Резюме проекта**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Наименование проекта | **Организация производства по переработке рыбы** | | |
| 2. | Полное наименование предприятия – заявителя проекта | **ООО «ХХХХХХХХХ»** | | |
| 3. | Почтовый адрес | Республика Тыва, г. Кызыл, ул. ХХХХХХ, д. ХХ | | |
| 4. | ФИО руководителя | Иванов Иван Ивнович | | |
| 5. | Телефон: | 8 (ХХХ) ХХХ-ХХ-ХХ | | |
|  | Факс: | - | | |
|  | E-mail: | - | | |
| 6. | Организационно правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью | | |
| 7. | Общие данные о предприятии: | |  | |
|  | Дата государственной регистрации | ХХ.ХХ.ХХХХ г. | | |
|  | ИНН | ХХХХХХХХХХ | | |
|  | ОГРНИП | ХХХХХХХХХХХХХ | | |
| 8. | Основные виды деятельности по ОКВЭД (работ, услуг) | ХХ.ХХ.Х - Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами  Дополнительный:  ХХ.ХХ - Рыболовство пресноводное;  ХХ.ХХ - Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков;  ХХ.ХХ - Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков;  ХХ.ХХ.Х - Торговля розничная рыбой и морепродуктами в специализированных магазинах;  ХХ.ХХ.ХХ - Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей. | | |
| 9. | Краткая характеристика проекта (суть проекта): | Цель проекта: оценка экономической эффективности и целесообразности открытия производства по переработке рыбы.  Задачи:   * Оценка экономической эффективности проекта; * Обоснование инвестиционных средств на реализацию проекта.   Продукция цеха:   * хариус; * окунь.   Характер производства:  Деятельность инициатора проекта ведется с ХХХХ года. Рыбохозяйстенная отрасль на данный момент имеет неоднозначное положение и находится в активном ведении республики.  Необходимое оборудование:   * Холодильники.   Условия приобретения: собственные средства.  Организационные, кадровые, снабженческие и другие мероприятия по проекту:   * участие в конкурсе; * приобретение и установка оборудования; * подбор персонала; * подготовка и транспортировка сырья; * производство товара; * продажа продукции. | | |
| 10. | Общая стоимость проекта, рублей, в том числе собственные средства | | | 5 000 000 рублей  5 000 000 рублей |
| 11. | Сроки реализации проекта, в годах | | | 5 лет (апрель 2021 г. – апрель 2025 г.) |
| 12. | Срок окупаемости проекта, в годах | | | 3 года |
| 13. | Объем производства продукции (выполнение работ, оказания услуг) за период реализации проекта (по годам)   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Продукция** | **Ед. изм.** | **1 год** | **2 год** | **3 год** | **4 год** | **5 год** | | Свежемороженый хариус | тыс.руб. | 900,0 | 990,0 | 1 138,5 | 1 343,4 | 1 612,1 | | Свежемороженый окунь | тыс.руб. | 9 000,0 | 9 900,0 | 11 385,0 | 13 434,3 | 16 121,2 | | Свежемороженая щука | тыс.руб. | 2 799,6 | 3 079,6 | 3 541,5 | 4 179,0 | 5 014,8 | | Рыбные консервы (лещ, язь, плотва, налим) | тыс.руб. | 1 728,0 | 1 900,8 | 2 185,9 | 2 579,4 | 3 095,3 | | | | |
| 14. | Объем налоговых поступлений в бюджет и внебюджетные фонды за период реализации проекта (по годам), тыс. рублей   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **№**  **п/п** | **Наименование** | **1 год** | **2 год** | **3 год** | **4 год** | **5 год** | **Итого** | | **Поступления - всего, в том числе :** | ***1 478,2*** | ***1 760,0*** | ***1 984,5*** | ***2 348,1*** | ***2 822,8*** | ***10 393,5*** | | 1 | Взносы во внебюджетные фонды, включая взносы ИП | 735,2 | 1 071,4 | 1 122,4 | 1 182,3 | 1 252,6 | **5 363,9** | | 2 | Упрощенная система налогообложения (Доходы-Расходы\*10%) | 743,0 | 688,5 | 862,1 | 1 165,7 | 1 570,3 | **5 029,6** | | | | |
|  |  | | | |
| 15. | Планируемая чистая прибыль по проекту (по годам), тыс. рублей   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **1 год** | **2 год** | **3 год** | **4 год** | **5 год** | **Итого** | | Чистая прибыль по проекту после налогообложения, тыс. руб. | 6 687,0 | 6 196,9 | 7 758,8 | 10 491,4 | 14 132,5 | 45 266,6 | | | | |
|  |  | | | |
| 16. | Рентабельность проекта (прибыль по проекту/затраты на реализацию проекта х 100%)   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **1 год** | **2 год** | **3 год** | **4 год** | **5 год** | **Среднее значение** | | Рентабельность проекта, % | 35,50 | 29,75 | 34,28 | 41,61 | 48,66 | **37,96** | | | | |
| 17. | Количество сохраненных и вновь создаваемых рабочих мест по проекту в Республике Тыва | 9 человек | | |
| 18. | Размер предполагаемой средней заработной платы работников на период реализации предпринимательского проекта, тыс. рублей   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **1 год** | **2 год** | **3 год** | **4 год** | **5 год** | **Итого** | | Размер средней заработной платы работников, тыс. руб. | 25,0 | 25,8 | 26,6 | 27,4 | 28,2 | **133,0** | | | | |

1. **ОПИСАНИЕ ПРОДУКЦИИ**

Рынок рыбы показывает стабильные тенденции роста, которые обусловлены ростом популярности рыбы как полезного и экологически чистого продукта питания. По сравнению с прочими традиционными источниками белка (мясо, птица) рыба остается самым дешевым из них.

Несмотря на высокую инвестиционную активность, действительный потенциал сектора рыбообрабатывающей промышленности еще полностью не раскрыт, что представляет прекрасные возможности участвовать на рынке рыбной отрасли в республике.

В рамках проекта планируется организовать производство по переработке рыбы.

В соответствии с предлагаемым инвестиционным проектом, планируется создание производственного цеха по переработке и продаже рыбы и рыбной продукции. В состав предприятия будут входить рыбообрабатывающий цех, склад-холодильника, общетоварный склад.

Ассортимент компании будет сформирован в соответствии со вкусами потребителей и будет включать основные потребляемые на виды рыбы. Переработка будет производиться в соответствии со структурой потребления.

Благодаря высокому качеству, конкурентной цене ожидается, что продукция будет пользоваться большим спросом у населения.

Наличие ассортимента практически во всех сегментах готовой рыбной продукции позволит гибко реагировать на изменения в рыночных тенденциях и потребительском спросе.

Кроме того, в дальнейшем планируется заключать контракты с засаянскими партнерами.

Представленный проект можно адаптировать под любой ассортимент рыбопереработки, производственную мощность, площади зданий и другие параметры.

Технология производства рыбных консервов:

Основные этапы технологии: разморозка поставляемого сырья, разделка, механическая и кулинарная обработка, фасовка готовых изделий, в зависимости от их вида, отправка в точки продаж.

Для исполнения разработанного бизнес плана переработки рыбы, надо обеспечить предприятие соответствующим оборудованием:

- линия разморозки;

- разделочные столы;

- измельчители м мясорубки;

- коптильни и емкости для засолки;

- линии подготовки смеси для рыбных консервов;

- конвейер для упаковки продукции;

- складское оборудование;

- холодильные и морозильные камеры для хранения готовых изделий.

Планируемый выпуск продукции в год:

3000 кг. свежемороженого хариуса, цена реализации 1 ед. продукции 300 руб./кг.;

100000 кг. свежемороженого окуня, цена реализации 1 ед. продукции 90 руб./кг.;

20000 кг. свежемороженой щуки, цена реализации 1 ед. продукции 140 руб./кг.;

10000 кг. рыбной консервы (лещ, язь, плотва, налим), цена реализации 1 ед. продукции 50 руб./шт.

С экономической точки зрения проект будет способствовать:

* Увеличению товарооборота в регионе;
* Созданию новых рабочих мест (до 9);
* Формированию налогооблагаемой базы.

# 2.1. Продукция и цены реализации

Согласно проекту, предприятие будет производить и реализовывать следующие виды продукции, указанные в таблице 2.1.1.

Таблица 2.1.1

**Продукция цеха**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Продукция | Ед. изм. | Цена за ед. /руб. |
| **Продукция цеха** | | | |
| 1 | Свежемороженый хариус | кг. | 300 |
| 2 | Свежемороженый окунь | кг. | 90 |
| 3 | Свежемороженая щука | кг. | 140 |
| 4 | Рыбные консервы (лещ, язь, плотва, налим) | шт. | 50 |

**Производственные помещения:** навес, склад, здание гаражей, цех.

Производственное помещение будет соответствовать всем требованиям, необходимым для организации производства: достаточным пространством, наличием водоснабжения и электроэнергии (мощностью свыше 400 кВт), удобными подъездными путями.

# 3. АНАЛИЗ РЫНКОВ СБЫТА ПРОДУКЦИИ И ЗАКУПОК СЫРЬЯ

Составляя бизнес план переработки рыбы, важно не упустить моменты и определить, за счет чего планируем захватить свою долю:

- натуральное сырье;

- отсутствие химических добавок в рыбных консервах и полуфабрикатах;

- широкий ассортимент продукции.

Основные потребители нашей продукции: организации Республики Тыва и население республики и г. Кызыла.

Для достижения поставленных целей и задач предприятие учитывает анализ рынка производства рыбной продукции, вырабатывает собственную ценовую стратегию, тактику операционной работы и управления.

Цена с изделия напрямую зависит от цен на сырье, в основном от цены упаковки, т.к. в структуре себестоимости около 30% цены занимает стоимость упаковки. Стоимость конечной продукции должна окупать затраты, на его производство.

**4. ГРАФИК РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА**

Предполагается, что инвестиционный период настоящего проекта займет период с мая 2021 года по май 2025 г – до момента выхода на полную производственную мощность.

Таблица 4.1

Календарный план реализации проекта

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия\Месяц** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  |  |  |  |  |
| Участие в конкурсе |  |  |  |  |  |
| Получение участка |  |  |  |  |  |
| Строительство цеха |  |  |  |  |  |
| Выход на полную производственную  мощность |  |  |  |  |  |

**5. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН ПРОЕКТА**

## 5.1. Схема финансирования проекта

Инвестиции, необходимые для развития цеха, приведены в **таблице 1**



Стоимость необходимого оборудования составляет 5 000,0 тыс. рублей.

Данный проект является участником конкурса на ведение хозяйственной деятельности на территории индустриального парка г. Кызыла для модернизации и развития производства.

Таким образом, основными источниками финансирования для данного про­екта будут: собственные средства (прибыль).

## 5.2. План производства и расчет выручки

План производства продукции на весь период реализации проекта рассчитан в **Таблице 2.1** соответственно по видам деятельности.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ГОД | ПОКАЗАТЕЛЬ | Янв | Фев | Мар | Апр | Май | Июн | Июл | Авг | Сен | Окт | Ноя | Дек | **Итого** |
| **1 год реализации проекта** | Свежемороженый хариус | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 75,0 | 900,0 |
| Свежемороженый окунь | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 750,0 | 9 000,0 |
| Свежемороженая щука | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 233,3 | 2 799,6 |
| Рыбные консервы (лещ, язь, плотва, налим) | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 144,0 | 1 728,0 |
| **Выручка - всего, тыс. руб.** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **1 202,3** | **14 427,6** |
| **2 год реализации проекта** | Свежемороженый хариус | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 82,5 | 990,0 |
| Свежемороженый окунь | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 825,0 | 9 900,0 |
| Свежемороженая щука | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 256,6 | 3 079,6 |
| Рыбные консервы (лещ, язь, плотва, налим) | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 158,4 | 1 900,8 |
| **Выручка - всего, тыс. руб.** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **1 322,5** | **15 870,4** |
| **3 год реализации проекта** | Свежемороженый хариус | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 94,9 | 1 138,5 |
| Свежемороженый окунь | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 948,8 | 11 385,0 |
| Свежемороженая щука | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 295,1 | 3 541,5 |
| Рыбные консервы (лещ, язь, плотва, налим) | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 182,2 | 2 185,9 |
| **Выручка - всего, тыс. руб.** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **1 520,9** | **18 250,9** |
| **4 год реализации проекта** | Свежемороженый хариус | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 112,0 | 1 343,4 |
| Свежемороженый окунь | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 1 119,5 | 13 434,3 |
| Свежемороженая щука | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 348,2 | 4 179,0 |
| Рыбные консервы (лещ, язь, плотва, налим) | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 214,9 | 2 579,4 |
| **Выручка - всего, тыс. руб.** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **1 794,7** | **21 536,1** |
| **5 год реализации проекта** | Свежемороженый хариус | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 134,3 | 1 612,1 |
| Свежемороженый окунь | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 1 343,4 | 16 121,2 |
| Свежемороженая щука | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 417,9 | 5 014,8 |
| Рыбные консервы (лещ, язь, плотва, налим) | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 257,9 | 3 095,3 |
| **Выручка - всего, тыс. руб.** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **2 153,6** | **25 843,3** |

## 5.3. Необходимость в развитии производства

## Сохранность рабочих мест и создание новых

Для производства и реализации продукции в цехе, далее по проекту – будут со­зданы 9 рабочих мест.

Ежегодно к размеру заработной платы будет применяться повышающий ко­эффициент 1,1.

Динамика численности рабочих, занятых в производстве по реализации про­екта с указанием ежемесячной оплаты труда, приведена в **Таблице 3**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование показателя | **1 год** | | **2 год** | | **3 год** | | **4 год** | | **5 год** | |
|  |  | **кол-во новых рабочих мест** | **Всего работников** | **кол-во новых рабочих мест** | **Всего работников** | **кол-во новых рабочих мест** | **Всего работников** | **кол-во новых рабочих мест** | **Всего работников** | **кол-во новых рабочих мест** | **Всего работников** |
| 1 | **Численность работающих по проекту, всего** | **0** | **8** | **4** | **12** |  | **12** |  | **12** |  | **12** |
| 1.1. | в т. ч. рабочие, занятые производством продукции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | фасовщики |  | 2 |  | 2 |  | 2 |  | 2 |  | 2 |
| 1.2. | в. т. ч. внепроизводственные рабочие |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | рыбаки |  | 5 |  | 5 |  | 5 |  | 5 |  | 5 |
|  | водители |  | 2 |  | 2 |  | 2 |  | 2 |  | 2 |
| 2 | **Размер средней заработной платы работников, тыс. руб.** |  | ***25,0*** | ***0,8*** | ***25,8*** | ***1,6*** | ***26,6*** |  | ***27,4*** |  | ***28,2*** |
| 2.1. | в т. ч. рабочие, занятые производством продукции |  | 25,0 | 0,8 | 25,8 | 1,6 | 26,6 |  | 27,4 |  | 28,2 |
| 2.2. | в. т. ч. внепроизводственные рабочие |  | 25,0 | 0,8 | 25,8 | 1,6 | 26,6 |  | 27,4 |  | 28,2 |

Среднемесяч­ная оплата труда рабочих составит от 25,0 тысяч рублей в 2021 году и возрастет до 28,2 тысячи рублей к концу проекта.

С фонда оплаты труда рабочих будут выплачиваться взносы в фонды пенсионного, социального и медицинского страхования.

Основные производственные затраты представлены в **Таблице 4.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | янв | фев | мар | апр | май | июн | июл | авг | сен | окт | ноя | дек | **Итого** |
| **1 год** | Зарплата персонала |  | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | **1 800,00** |
| Взносы в фонды | 31,40% | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | 70,65 | **565,20** |
| Расход ГСМ |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | **3 600,00** |
| Электроэнергия |  | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | **600,00** |
| Упаковка и комплектующие |  | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | 83,30 | **999,60** |
| Прочие | 3% | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | **262,4** |
| **Итого** |  | **729,0** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **750,8** | **7 827,2** |
| **2 год** | Зарплата персонала |  | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | 232,20 | **2 786,40** |
| Взносы в фонды | 31,40% | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | 72,91 | **874,93** |
| Расход ГСМ |  | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | **3 960,00** |
| Электроэнергия |  | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | **720,00** |
| Упаковка и комплектующие |  | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | **600,00** |
| Прочие | 5% | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | **447,1** |
| **Итого** |  | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **782,4** | **9 388,4** |
| **3 год** | Зарплата персонала |  | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | 239,40 | **2 872,80** |
| Взносы в фонды | 31,40% | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | 75,17 | **902,06** |
| Расход ГСМ |  | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | **4 200,00** |
| Электроэнергия |  | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | **780,00** |
| Упаковка и комплектующие |  | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | **600,00** |
| Прочие | 7% | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | 54,6 | **654,8** |
| **Итого** |  | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **834,1** | **10 009,7** |
| **4 год** | Зарплата персонала |  | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | 246,60 | **2 959,20** |
| Взносы в фонды | 31,40% | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | 77,43 | **929,19** |
| Расход ГСМ |  | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | **4 200,00** |
| Электроэнергия |  | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | **780,00** |
| Упаковка и комплектующие |  | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | **600,00** |
| Прочие | 8% | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | 63,1 | **757,5** |
| **Итого** |  | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **852,2** | **10 225,9** |
| **5 год** | Зарплата персонала |  | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | 253,80 | **3 045,60** |
| Взносы в фонды | 31,40% | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | 79,69 | **956,32** |
| Расход ГСМ |  | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | **4 200,00** |
| Электроэнергия |  | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | **780,00** |
| Упаковка и комплектующие |  | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | **600,00** |
| Прочие | 9% | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | 71,9 | **862,4** |
| **Итого** |  | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **870,4** | **10 444,3** |

В основном работники, занятые на производстве проживают в г. Кызыл. При сезонном повышении объема работы дополнительно принимаются работники.

## 5.4. Оценка экономической эффективности проекта

К финансовым показателям проекта относятся: чистая прибыль и чистые вы­годы по проекту. Расчет этих показателей приведен в **Таблице 5.**



Чистая прибыль определяется как разность между выручкой и расходами, включая налоговые выплаты.

С учетом инвестиционных затрат в первом году про­екта чистые выгоды проекта будут отрицательными, с 1 года начнется поло­жительная динамика. За весь период проекта чистые выгоды составят 13 098,0 ты­сяч рублей.

Финансовую оценку проекту дают относительные показатели рентабельности производства и реализации проекта. Рентабельность производства за весь период реализации проекта составит 37,96%.

Срок окупаемости проекта составляет 3 года с момента начала реализации проекта.

Расчет показателей финансовой эффективности приведен в таблице 5.4.1

**Таблица 5.4.1**

**Эффективность реализации проекта**



## 5.5. Социальный эффект

При оценке социального эффекта инвестиционного проекта следует различать прямой и косвенный его виды.

Под **прямым** понимается эффект, непосредственно связанный с реализацией инвестицион­ного проекта - строительством (реконструкцией, модернизацией) про­ектируемых объектов и их последующей эксплуатацией.

**Косвенный эффект** возникает вследствие налоговых поступлений, дополни­тельных инве­стиций, развития производства, инициированных реализацией про­екта.

В совокупности все социальные эффекты от реализации данного проекта бу­дут способство­вать снижению социальной напряженности в обществе, обеспе­чению социальной стабильно­сти и социальной поддержки институциональ­ных преобразований.

## 5.6. Налоговые выплаты и взносы в фонды

В результате реализации данного проекта в бюджет и во внебюджетные фонды за весь период реализации проекта поступит средств на сумму 10 393,5тысяч рублей. Сумма поступлений по годам приведена в таблице 5.6.1.

Таблица 5.6.1

**Поступления в бюджет и во внебюджетные фонды**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 1 год | 2 год | 3 год | 4 год | 5 год | **Всего за проект** |
| 1 | **Выплаты из бюджета - всего, в том числе:** | ***5 000,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***5 000,0*** |
| 1.1. | заемные средства | 5 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | **5 000,0** |
| 2. | **Поступления - всего, в том числе :** | ***1 478,2*** | ***1 760,0*** | ***1 984,5*** | ***2 348,1*** | ***2 822,8*** | ***10 393,5*** |
| 2.1. | Взносы во внебюджетные фонды, включая взносы ИП | 735,2 | 1 071,4 | 1 122,4 | 1 182,3 | 1 252,6 | **5 363,9** |
| 2.2. | Упрощенная система налогообложения (Доходы-Расходы\*10%) | 743,0 | 688,5 | 862,1 | 1 165,7 | 1 570,3 | **5 029,6** |
|  | **Сальдо потока** | **-3 521,8** | **1 760,0** | **1 984,5** | **2 348,1** | **2 822,8** | **5 393,5** |
|  | **Сальдо потока нарастающим итогом** | **-3 521,8** | **-1 761,8** | **222,6** | **2 570,7** | **5 393,5** |  |

# 6. ОЦЕНКА И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ ПРОЕКТА

Технические риски и факторы, влияющие на возникновение.

1) Может произойти поломка оборудования от этого возможны убытки;

2) Возможны повышение цен на материалы, оборудования, ремонт оборудования;

Финансовые риски и факторы, влияющие на возникновение:

1) Мировой экономический кризис.

Маркетинговый риск и факторы, влияющие на возникновение.

1) Непродуманность проекта.

2) Несвоевременное исполнение заказов и оказание услуг.

Юридический риск и фактор, влияющий на него.

1) Возможно неправильное оформление документа юридического рода.

Анализ сильных и слабых сторон будущего проекта, а также возможности и угрозы.

Таблица 6

**Матрица SWOT-анализа**

|  |  |
| --- | --- |
| Сильные стороны:  - Наличие современного и качественного оборудования;  - Наличие постоянных клиентов;  - Возможность расширения видов услуг на данной территории;  - Наличие рекламы в интернете о нашем проекте и об услугах, которые мы собираемся для вас реализовать. | Слабые стороны:  - Отсутствие четкой маркетинговой стратегии. |
| Угрозы:  - Постоянный рост требований;  - Повышение требований клиента к качеству предоставляемых услуг; | Возможности:  - Рост числа клиентов данного проекта;  - Постоянное расширение разных видов услуг; |

Уровень неопределённости в представленных расчётных результатах зависит в значительной степени от внешних факторов.

На предприятие, как на открытую систему хозяйствования, оказывают влияние субъекты предпринимательства, государственные органы и другие факторы воздействия, в т. ч.:

* прямого воздействия: поставщики, трудовые ресурсы, законы и учреждения государственного регулирования, потребители.
* косвенного воздействия: состояние экономики, научно-технический прогресс, социально-культурные изменения, влияние групповых интересов.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

«\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2021 г.