



Финансово-экономическая модель

Проект молочно-товарной фермы на 800 голов

Оглавление

Номер таблицы Описание

Tab. 1	УСЛОВИЯ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ
Tab. 2	СТАВКИ ДИСКОНТИРОВАНИЯ
Tab. 3	ОБОРОТ СТАДА
Tab. 4	УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ
Tab. 5	РЕЗУЛЬТАТЫ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (OUTPUT)
Tab. 6	ПОТРЕБНОСТИ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (INPUT)
Tab. 7	ВЫРУЧКА И ОБЪЕМ РЕАЛИЗАЦИИ
Tab. 8	СЫРЬЕ, МАТЕРИАЛЫ (ПЕРЕМЕННЫЕ ЗАТРАТЫ)
Tab. 9	ПЕРСОНАЛ И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА
Tab. 10	ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ
Tab. 11	ИНВЕСТИЦИИ
Tab. 12	СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ФИНАНСИРОВАНИЕ
Tab. 13	КРЕДИТЫ
Tab. 14	ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
Tab. 15	ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
Tab. 16	БАЛАНС
Tab. 17	ПОКАЗАТЕЛИ ДОЛГА
Tab. 18	РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ И ОБОРАЧИВАЕМОСТЬ
Tab. 19	НАЛОГИ И ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ
Tab. 20	ЭФФЕКТИВНОСТЬ (без учета господдержки)
Tab. 21	ЭФФЕКТИВНОСТЬ (с учетом господдержки)

УСЛОВИЯ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

УСЛОВИЯ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Налог на добавленную стоимость												
<i>зачисляется по нормативу 100% в федеральный бюджет</i>												
Стандартная ставка налога	20,0%	%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Периодичность выплаты налога, месяцев	3	мес.										
Отчисления во внебюджетные фонды с ФЗП												
Базовые тарифы												
Ставка взносов в пенсионный фонд		%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%
Ставка взносов на медицинское страхование		%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%	5,1%
Ставка взносов в фонд социального страхования		%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%
Ставка страхования от несчастных случаев		%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Суммарная ставка социальных взносов		%	32,5%	32,5%	32,5%	32,5%	32,5%	32,5%	32,5%	32,5%	32,5%	32,5%
Периодичность выплаты налога, месяцев	1	мес.										
Налог с дохода, уменьшенного на расходы (УСНО, ЕСХН)												
<i>зачисляется по нормативу 100% в бюджет субъекта РФ</i>												
Ставка налога		%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%
Периодичность выплаты налога, месяцев	3	мес.										
Земельный налог												
<i>зачисляется по нормативу 100% в местный бюджет</i>												
Базовая ставка												
Ставка налога		%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Периодичность выплаты налога, месяцев	3	мес.										
Платежи НВОС												
Расчетная сумма платежа за период		тыс. руб.	0,0	70,8	269,6	296,4	363,7	413,3	450,0	461,7	463,2	464,5
Периодичность выплаты налога, месяцев	3	мес.										
Норматив зачисления в федеральный бюджет		%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Норматив зачисления в бюджет субъекта РФ		%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%
Норматив зачисления в местный бюджет		%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%
НДФЛ												
Ставка налога		%	13,0%	13,0%	13,0%	13,0%	13,0%	13,0%	13,0%	13,0%	13,0%	13,0%
Периодичность выплаты налога, месяцев	1	мес.										
Норматив зачисления в бюджет субъекта РФ		%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%
Норматив зачисления в местный бюджет		%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%

СТАВКИ ДИСКОНТИРОВАНИЯ

СТАВКИ ДИСКОНТИРОВАНИЯ		
Валюта, используемая при расчете эффективности	тыс. руб.	
В расчете используются реальные ставки (без инфляции)		
Ставка для собственного капитала, Re		
Цель по инфляции (I)	4,0%	ЦБ РФ, 4 кв. 2019
Ключевая ставка (C)	6,00%	ЦБ РФ с 10.02.2020
Премия за риск (R)	10,0%	обоснование в тексте бизнес-плана
$D = (1+C) / (1+I) - 1 + R$	11,9%	для расчета в постоянных ценах
$D = C+R$	16,0%	для расчета в прогнозных ценах
Ставка для собственного капитала, Re	11,9%	
Ставка для заемного капитала, Rd	8,0%	
Ставка для бюджетных средств, Rf	9,0%	
Доходность к погашению по облигациям федерального займа со сроком, близким к срокам реализации проекта (C)	6,5%	ЦБ РФ 4 кв. 2019 (15 лет - 6,7%, 10 лет - 6,5%, 7 лет - 6,37%, 5 лет - 6,2%, http://www.cbr.ru/hd_base/zcyc_params/)
Корректировка в соответствии с Приказом Минэкономразвития России от 30.11.2015 N 894 «Об утверждении Методики оценки эффективности проекта государственно-частного партнерства, проекта муниципально-частного партнерства и определения их сравнительного преимущества» (R)	2,5%	
$Rf = C+R$	9,0%	
Расчет средневзвешенной ставки:		
Ставка налога на прибыль, T	6,0%	ЕСХН
Доля заемного капитала в расчете ставки, Wd	61,3%	бюджетное финансирование поступает в порядке компенсации (возмещения) затрат по завершению инвестиционной фазы проекта
Доля бюджетных средств, Wf	0,0%	
Доля собственного капитала в расчете ставки, We	38,7%	
$WACC = Re * We + Rf * Wf + Rd * Wd * (1-T) =$	9,2%	

Расчет соответствует Методике расчета показателей и применения критериев эффективности региональных инвестиционных проектов, претендующих на получение государственной поддержки за счет бюджетных ассигнований Инвестиционного фонда Российской Федерации, утвержденной Приказом Минрегиона РФ от 30.10.2009 N 493

Таб. 3

Проект строительства молочно-товарной фермы на 800 голов

ОБОРОТ СТАДА

ОБОРОТ СТАДА		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Основное стадо												
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	1											
приобретено	голов	0	950	0	0	0	0	0	0	0	0	950
введено из ремонтного молодняка (стельных нетелей)	голов	0	0	0	0	531	298	253	252	252	252	1 840
выбраковано	голов	0	0	226	175	185	247	252	252	252	252	1 843
итого на конец периода	голов	0	950	724	549	895	946	947	947	947	947	
в том числе дойных	голов	0	0	612	464	756	799	800	800	800	800	800
в том числе стельных	голов	0	903	688	521	850	899	900	900	900	900	900
доля в структуре стада	%	0,0%	100,0%	53,8%	34,5%	48,3%	44,7%	41,3%	40,8%	40,6%	40,3%	
Приплод												
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.												
переведено в следующую возрастную группу	голов	0	0	329	535	432	607	675	676	676	676	4 606
приплод	голов	0	0	819	622	663	883	900	900	900	900	6 586
реализовано (бычки)	голов	0	0	170	129	138	184	188	188	188	188	1 373
падеж	голов	0	0	4	4	4	6	6	6	6	7	44
выбраковано	голов	0	0	14	13	13	19	20	20	21	21	141
итого на конец периода	голов	0	0	301	242	317	385	396	405	414	423	
доля в структуре стада	%	0,0%	0,0%	22,4%	15,2%	17,1%	18,2%	17,3%	17,5%	17,7%	18,0%	

Таб. 3

ОБОРОТ СТАДА

ОБОРОТ СТАДА		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Молодняк (нетели)												
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.												
переведено в следующую возрастную группу	голов	0	0	0	593	449	479	638	652	652	652	4 115
перевод из младшей возрастной группы	голов	0	0	329	535	432	607	675	676	676	676	
падеж	голов	0	0	2	4	3	5	5	5	5	5	35
выбраковано	голов	0	0	6	14	11	14	17	17	17	17	113
итого на конец периода	голов	0	0	321	245	214	323	338	340	342	343	
доля в структуре стада	%	0,0%	0,0%	23,8%	15,4%	11,6%	15,3%	14,7%	14,7%	14,6%	14,6%	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.												
переведено в следующую возрастную группу	голов	0	0	0	300	488	394	554	616	616	616	3 584
перевод из младшей возрастной группы	голов	0	0	0	593	449	479	638	652	652	652	
выбраковано	голов	0	0	0	26	23	23	31	33	33	33	203
итого на конец периода	голов	0	0	0	267	205	267	320	323	326	328	
доля в структуре стада	%	0,0%	0,0%	0,0%	16,8%	11,1%	12,6%	13,9%	13,9%	14,0%	14,0%	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.												
переведено в основное стадо	голов	0	0	0	0	531	298	253	252	252	252	1 840
перевод из младшей возрастной группы	голов	0	0	0	300	488	394	554	616	616	616	
реализовано (сверхремонтные)	голов	0	0	0	0	0	104	175	321	332	332	1 263
выбраковано	голов	0	0	0	11	25	20	27	31	31	31	176
итого на конец периода	голов	0	0	0	289	221	193	293	305	305	306	
доля в структуре стада	%	0,0%	0,0%	0,0%	18,1%	11,9%	9,1%	12,8%	13,1%	13,1%	13,0%	

Таб. 3

Проект строительства молочно-товарной фермы на 800 голов

ОБОРОТ СТАДА

ОБОРОТ СТАДА			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Итого:													
Приобретено	голов		0	950	0	0	0	0	0	0	0	0	950
Приплод	голов		0	0	819	622	663	883	900	900	900	900	6 586
Введено в основное стадо из ремонтного молодняка	голов		0	0	0	0	531	298	253	252	252	252	1 840
Падеж	голов		0	0	6	8	7	10	11	12	12	12	79
Выбраковано	голов		0	0	246	239	257	323	347	353	355	355	2 475
Реализовано	голов		0	0	170	129	138	288	363	509	520	520	2 636
в том числе бычков	голов		0	0	170	129	138	184	188	188	188	188	1 373
в том числе сверхремонтных нетелей	голов		0	0	0	0	0	104	175	321	332	332	1 263
Итого на конец периода	голов		0	950	1 346	1 592	1 852	2 114	2 293	2 320	2 334	2 347	
Структура стада	%		0%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	14,7%	%	0%	0%	24%	15%	12%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	13,9%	%	0%	0%	0%	17%	11%	13%	14%	14%	14%	14%	14%
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	12,7%	%	0%	0%	0%	18%	12%	9%	13%	13%	13%	13%	13%
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	17,6%	%	0%	0%	22%	15%	17%	18%	17%	17%	18%	18%	18%
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	41,1%	%	0%	100%	54%	34%	48%	45%	41%	41%	41%	40%	40%

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Корма и материалы												
Сено												
расход в летний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	0	183	139	181	215	216	216	216	216	216
расход в зимний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	108	184	140	177	215	216	216	216	216	216
расход итого	тн.	0	108	368	279	358	430	432	432	432	432	3 271
приобретено	тн.	0	305	321	291	411	432	433	433	433	433	3 492
остаток (запасы)	тн.	0	197	150	162	216	218	219	220	220	221	
Сенаж												
расход в летний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	136	440	337	474	546	550	552	555	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	798	611	596	843	868	877	884	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	272	878	677	953	1 095	1 098	1 101	
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	237	189	190	269	282	289	296	302	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	0	3 349	2 539	3 300	3 933	3 947	3 947	3 947	3 947	
расход в зимний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	260	442	359	464	543	550	552	555	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	576	614	620	824	868	877	884	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	520	883	720	933	1 092	1 098	1 101	
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	172	190	197	263	282	289	296	302	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	1 980	3 365	2 551	3 239	3 919	3 947	3 947	3 947	3 947	
расход итого	тн.	0	1 980	7 518	8 517	10 609	11 936	13 100	13 495	13 540	13 578	94 271
приобретено	тн.	0	5 754	7 764	9 564	11 397	12 522	13 402	13 520	13 559	13 559	101 041
остаток (запасы)	тн.	0	3 774	4 020	5 068	5 856	6 442	6 744	6 769	6 788	6 770	

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Силос												
расход в летний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	105	342	262	369	424	428	430	432	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	372	285	278	393	405	409	413	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	95	307	237	334	383	384	385	
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	237	189	190	269	282	289	296	302	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	0	3 013	2 284	2 969	3 538	3 550	3 550	3 550	3 550	
расход в зимний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	202	344	279	361	423	428	430	432	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	269	286	289	384	405	409	412	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	182	309	252	327	382	384	385	
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	172	190	197	263	282	289	296	302	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	1 781	3 027	2 295	2 913	3 526	3 550	3 550	3 550	3 550	
расход итого	тн.	0	1 781	6 756	6 562	7 999	9 383	9 950	10 110	10 139	10 164	72 844
приобретено	тн.	0	5 195	6 649	6 987	8 880	9 703	10 071	10 126	10 152	10 152	77 915
остаток (запасы)	тн.	0	3 414	3 307	3 732	4 613	4 933	5 054	5 070	5 083	5 071	
Солома												
расход в летний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	5	15	11	16	18	18	18	19	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	16	12	12	17	17	18	18	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	4	13	10	14	16	16	17	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	0	108	82	107	127	127	127	127	127	
расход в зимний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	9	15	12	15	18	18	18	19	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	12	12	12	16	17	18	18	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	8	13	11	14	16	16	17	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	64	109	82	105	127	127	127	127	127	
расход итого	тн.	0	64	230	233	285	330	353	359	360	360	2 575
приобретено	тн.	0	180	231	252	314	343	358	360	361	361	2 760
остаток (запасы)	тн.	0	116	117	136	164	177	182	183	184	185	

Таб. 4

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Концентраты												
расход в летний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	5	15	11	16	18	18	18	19	19
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	28	21	21	30	30	31	31	31
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	10	33	25	36	41	41	41	41
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	44	35	36	50	53	54	55	57	57
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	0	1 045	792	1 030	1 227	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232
расход в зимний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	9	15	12	15	18	18	18	19	19
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	20	21	22	29	30	31	31	31
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	19	33	27	35	41	41	41	41
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	32	36	37	49	53	54	55	57	57
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	618	1 050	796	1 011	1 223	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232
расход итого	тн.	0	618	2 185	1 767	2 246	2 677	2 735	2 752	2 755	2 758	20 492
приобретено	тн.	0	1 773	1 955	1 863	2 555	2 712	2 748	2 754	2 757	2 757	21 874
остаток (запасы)	тн.	0	1 155	925	1 021	1 330	1 365	1 379	1 381	1 383	1 382	
БМВД и премиксы												
расход в летний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	2	5	4	5	6	6	6	6	6
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	9	7	7	10	10	10	10	10
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	3	11	8	12	14	14	14	14
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	15	12	12	17	18	18	18	19	19
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	0	348	264	343	409	411	411	411	411	411
расход в зимний период	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	3	5	4	5	6	6	6	6	6
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	7	7	7	10	10	10	10	10
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	6	11	9	12	14	14	14	14
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	11	12	12	16	18	18	18	19	19
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	206	350	265	337	408	411	411	411	411	411
расход итого	тн.	0	206	728	589	749	892	912	917	918	919	6 831
приобретено	тн.	0	206	728	589	749	892	912	917	918	919	6 831
остаток (запасы)	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ

УЧЕТ КОРМОВ И РАСХОДНЫХ МАТЕРИАЛОВ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Вакцины, сан. и дез. средства (с НДС)												
расход в летний период	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тыс. руб.	0	0	87	282	217	305	350	353	355	356	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тыс. руб.	0	0	0	555	426	415	587	605	610	616	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тыс. руб.	0	0	0	204	659	508	715	822	824	826	
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тыс. руб.	0	0	151	121	121	172	180	185	189	193	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тыс. руб.	0	0	2 170	1 645	2 138	2 548	2 557	2 557	2 557	2 557	
расход в зимний период	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тыс. руб.	0	0	167	284	231	298	349	353	355	356	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тыс. руб.	0	0	0	401	427	431	574	605	610	615	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тыс. руб.	0	0	0	390	663	540	700	819	824	826	
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тыс. руб.	0	0	110	121	126	168	180	185	189	193	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тыс. руб.	0	1 283	2 180	1 653	2 098	2 539	2 557	2 557	2 557	2 557	
расход итого	тыс. руб.	0	1 283	4 864	5 656	7 105	7 924	8 748	9 038	9 069	9 095	62 781
приобретено	тыс. руб.	0	1 283	4 864	5 656	7 105	7 924	8 748	9 038	9 069	9 095	62 781
остаток (запасы)	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Дозы для осеменения (с НДС)												
расход в летний период	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тыс. руб.	0	0	1 252	949	1 234	1 470	1 475	1 475	1 475	1 475	
расход в зимний период	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тыс. руб.	0	740	1 258	954	1 211	1 465	1 475	1 475	1 475	1 475	
расход итого	тыс. руб.	0	740	2 510	1 903	2 444	2 935	2 951	2 951	2 951	2 951	22 334
приобретено	тыс. руб.	0	740	2 510	1 903	2 444	2 935	2 951	2 951	2 951	2 951	22 334
остаток (запасы)	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

РЕЗУЛЬТАТЫ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (OUTPUT)

РЕЗУЛЬТАТЫ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (OUTPUT)			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Итого													
Выбракованное поголовье	2 475	голов	0	0	246	239	257	323	347	353	355	355	2 475
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	113	голов	0	0	6	14	11	14	17	17	17	17	113
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	203	голов	0	0	0	26	23	23	31	33	33	33	203
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	176	голов	0	0	0	11	25	20	27	31	31	31	176
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	141	голов	0	0	14	13	13	19	20	20	21	21	141
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	1 843	голов	0	0	226	175	185	247	252	252	252	252	1 843
Итого													
Падеж поголовья	79	голов	0	0	6	8	7	10	11	12	12	12	79
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	35	голов	0	0	2	4	3	5	5	5	5	5	35
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	44	голов	0	0	4	4	4	6	6	6	6	7	44
Итого													
Реализация поголовья	2 636	голов	0	0	170	129	138	288	363	509	520	520	2 636
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес. (сверхремонтные)	1 263	голов	0	0	0	0	0	104	175	321	332	332	1 263
Бычки 2 мес.	1 373	голов	0	0	170	129	138	184	188	188	188	188	1 373
Итого													
Выбракованное поголовье (масса)	тн./голова	тн.	0	0	150	134	145	184	195	198	198	198	1 402
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	0,26	тн.	0	0	2	3	3	4	4	4	4	4	29
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	0,40	тн.	0	0	0	10	9	9	12	13	13	13	80
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	0,45	тн.	0	0	0	5	11	9	12	14	14	14	79
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	0,12	тн.	0	0	2	2	2	2	2	2	2	2	16
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	0,65	тн.	0	0	147	114	120	161	164	164	164	164	1 198

РЕЗУЛЬТАТЫ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (OUTPUT)

РЕЗУЛЬТАТЫ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (OUTPUT)		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Падеж поголовья (масса)	тн.	0,0	0,0	1,0	1,5	1,3	1,8	2,0	2,1	2,1	2,1	14
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0,0	0,0	0,5	1,1	0,8	1,2	1,3	1,3	1,3	1,3	9
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0,0	0,0	0,5	0,5	0,5	0,7	0,7	0,7	0,7	0,8	5
Реализация поголовья (масса)	тн.	0	0	14	10	11	61	94	159	164	164	678
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес. (сверхремонтные)	тн.	0	0	0	0	0	47	79	144	149	149	568
Бычки 2 мес.	тн.	0	0	14	10	11	15	15	15	15	15	110
Выход молока		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Товарное молоко	тн.	0	0	6 495	4 924	6 312	7 587	7 625	7 625	7 625	7 625	55 818
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	
Выход навоза	тн.	0	3 249	12 360	13 607	16 739	19 045	20 753	21 298	21 367	21 426	149 844
Молодняк (нетели) в возрасте 7-12 мес.	тн.	0	0	655	1 460	1 154	1 555	1 804	1 821	1 830	1 839	
Молодняк (нетели) в возрасте 13-18 мес.	тн.	0	0	0	2 115	1 886	1 872	2 566	2 674	2 699	2 722	
Молодняк (нетели) в возрасте 19-24 мес.	тн.	0	0	0	1 042	2 317	1 837	2 481	2 877	2 890	2 897	
Приплод (молодняк) в возрасте до 6 мес.	тн.	0	0	686	637	650	895	949	972	995	1 015	
Основное стадо (коровы + стельные нетели)	тн.	0	3 249	11 019	8 354	10 731	12 886	12 954	12 954	12 954	12 954	

ПОТРЕБНОСТИ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (INPUT)

ПОТРЕБНОСТИ СЕЛЬХОЗДЕЯТЕЛЬНОСТИ (INPUT)			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Приобретение поголовья:												
	голов		0	950	0	0	0	0	0	0	0	0
Стельные нетели	950	голов	0	950	0	0	0	0	0	0	0	0
Расход кормов и материалов:												
	Итого											
Сено	3 271	тн.	0	108	368	279	358	430	432	432	432	432
Сенаж	94 271	тн.	0	1 980	7 518	8 517	10 609	11 936	13 100	13 495	13 540	13 578
Силос	72 844	тн.	0	1 781	6 756	6 562	7 999	9 383	9 950	10 110	10 139	10 164
Солома	2 575	тн.	0	64	230	233	285	330	353	359	360	360
Концентраты	20 492	тн.	0	618	2 185	1 767	2 246	2 677	2 735	2 752	2 755	2 758
БМВД и премиксы	6 831	тн.	0	206	728	589	749	892	912	917	918	919
Вакцины, сан. и дез. средства (с НДС)	62 781	тыс. руб.	0	1 283	4 864	5 656	7 105	7 924	8 748	9 038	9 069	9 095
Дозы для осеменения (с НДС)	22 334	тыс. руб.	0	740	2 510	1 903	2 444	2 935	2 951	2 951	2 951	2 951
Запасы кормов и материалов:												
	Итого											
Сено	5 365	тн.	0	197	150	162	216	218	219	220	220	221
Сенаж	152 950	тн.	0	3 774	4 020	5 068	5 856	6 442	6 744	6 769	6 788	6 770
Силос	118 065	тн.	0	3 414	3 307	3 732	4 613	4 933	5 054	5 070	5 083	5 071
Солома	4 250	тн.	0	116	117	136	164	177	182	183	184	185
Концентраты	33 236	тн.	0	1 155	925	1 021	1 330	1 365	1 379	1 381	1 383	1 382
БМВД и премиксы	0	тн.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вакцины, сан. и дез. средства (с НДС)	0	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дозы для осеменения (с НДС)	0	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 7

ВЫРУЧКА И ОБЪЕМ РЕАЛИЗАЦИИ

ВЫРУЧКА И ОБЪЕМ РЕАЛИЗАЦИИ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Молоко товарное сырое												
объем реализации за период	тн.	0	0	6 495	4 924	6 312	7 587	7 625	7 625	7 625	7 625	55 818
цена за единицу (тн.), без НДС	тыс. руб.	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26	
выручка от реализации, без НДС	тыс. руб.	0	0	143 804	109 016	140 100	168 171	169 023	169 023	169 023	169 023	1 237 183
объем производства за период	тн.	0	0	6 495	4 924	6 312	7 587	7 625	7 625	7 625	7 625	55 818
дебиторская задолженность	тыс. руб.	0	0	6 273	4 756	7 749	8 189	8 200	8 200	8 200	7 255	
поступление денежных средств, с НДС	тыс. руб.	0	0	151 912	121 435	151 117	184 548	185 915	185 925	185 925	186 870	1 353 646
НДС начисленный	тыс. руб.	0	0	14 380	10 902	14 010	16 817	16 902	16 902	16 902	16 902	123 718
Бычки и выбракованное поголовье												
объем реализации за период	тн.	0	0	164	144	156	199	210	213	213	213	1 512
цена за единицу (тн.), без НДС	тыс. руб.	89,75	89,75	89,75	89,75	89,75	89,75	89,75	89,75	89,75	89,75	
выручка от реализации, без НДС	тыс. руб.	0	0	14 697	12 963	13 982	17 860	18 844	19 088	19 114	19 129	135 676
объем производства за период	тн.	0	0	164	144	156	199	210	213	213	213	1 512
дебиторская задолженность	тыс. руб.	0	0	629	576	736	842	872	875	876	877	
поступление денежных средств, с НДС	тыс. руб.	0	0	15 537	14 312	15 220	19 541	20 698	20 994	21 025	21 041	148 367
НДС начисленный	тыс. руб.	0	0	1 470	1 296	1 398	1 786	1 884	1 909	1 911	1 913	13 568
Нетели сверхремонтные племенные												
объем реализации за период	голов	0	0	0	0	0	104	175	321	332	332	1 263
цена за единицу (голов), без НДС	тыс. руб.	139,69	139,69	139,69	139,69	139,69	139,69	139,69	139,69	139,69	139,69	
выручка от реализации, без НДС	тыс. руб.	0	0	0	0	0	14 513	24 417	44 783	46 320	46 320	176 352
объем производства за период	голов	0	0	0	0	0	104	175	321	332	332	1 263
дебиторская задолженность	тыс. руб.	0	0	0	0	0	636	1 511	1 930	1 930	1 930	
поступление денежных средств, с НДС	тыс. руб.	0	0	0	0	0	13 878	23 542	44 364	46 320	46 320	174 422
НДС начисленный	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого:												
Выручка в отчете о прибылях и убытках, без НДС	тыс. руб.	0	0	158 501	121 979	154 081	200 545	212 284	232 894	234 456	234 471	1 549 212
НДС начисленный	тыс. руб.	0	0	15 850	12 198	15 408	18 603	18 787	18 811	18 814	18 815	137 286
Выручка в отчете о движении денежных средств, с НДС	тыс. руб.	0	0	167 450	135 746	166 336	217 966	230 155	251 283	253 269	254 230	1 676 435
Дебиторская задолженность	тыс. руб.	0	0	6 902	5 332	8 485	9 667	10 583	11 005	11 006	10 062	
Авансы полученные	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
НДС полученный с авансов	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

СЫРЬЕ, МАТЕРИАЛЫ (ПЕРЕМЕННЫЕ ЗАТРАТЫ)

СЫРЬЕ, МАТЕРИАЛЫ (ПЕРЕМЕННЫЕ ЗАТРАТЫ)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО	
Корма и материалы												
Сено	тн.	0	108	368	279	358	430	432	432	432	432	3 271
Сенаж	тн.	0	1 980	7 518	8 517	10 609	11 936	13 100	13 495	13 540	13 578	94 271
Силос	тн.	0	1 781	6 756	6 562	7 999	9 383	9 950	10 110	10 139	10 164	72 844
Солома	тн.	0	64	230	233	285	330	353	359	360	360	2 575
Концентраты	тн.	0	618	2 185	1 767	2 246	2 677	2 735	2 752	2 755	2 758	20 492
БМВД и премиксы	тн.	0	206	728	589	749	892	912	917	918	919	6 831
расход на реализованные товары/услуги	тн.	0	4 757	17 785	17 946	22 246	25 648	27 481	28 065	28 144	28 212	200 284
цена за единицу (тн.), без НДС	тыс. руб.											
Сено	тыс. руб.	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	
Сенаж	тыс. руб.	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	
Силос	тыс. руб.	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	
Солома	тыс. руб.	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	
Концентраты	тыс. руб.	12,2	12,2	12,2	12,2	12,2	12,2	12,2	12,2	12,2	12,2	
БМВД и премиксы	тыс. руб.	26,2	26,2	26,2	26,2	26,2	26,2	26,2	26,2	26,2	26,2	
списано на реализованные товары/услуги, без НДС	тыс. руб.	0	16 137	57 648	49 034	61 952	73 241	75 696	76 439	76 564	76 675	563 385
запасы сырья и материалов	тыс. руб.	0	20 152	17 213	19 499	24 712	25 795	26 262	26 326	26 379	26 349	
приобретено сырья и материалов за период, без НДС	тыс. руб.	0	36 289	54 708	51 320	67 166	74 324	76 162	76 503	76 617	76 645	589 734
оплачено с учетом авансов, запасов и задолженности, с НДС	тыс. руб.	0	39 918	60 179	56 452	73 882	81 756	83 778	84 153	84 278	84 309	648 707
НДС начисленный	тыс. руб.	0	3 629	5 471	5 132	6 717	7 432	7 616	7 650	7 662	7 664	58 973
Прочие материалы												
Вакцины, сан. и дез. средства (с НДС)	тыс. руб.	0	1 283	4 864	5 656	7 105	7 924	8 748	9 038	9 069	9 095	62 781
Дозы для осеменения (с НДС)	тыс. руб.	0	740	2 510	1 903	2 444	2 935	2 951	2 951	2 951	2 951	22 334
расход за период, без учета инфляции, без НДС	тыс. руб.	0	1 839	6 704	6 872	8 681	9 872	10 635	10 899	10 927	10 950	77 378
списано на реализованные товары/услуги, без НДС	тыс. руб.	0	1 839	6 704	6 872	8 681	9 872	10 635	10 899	10 927	10 950	77 378
приобретено сырья и материалов за период, без НДС	тыс. руб.	0	1 839	6 704	6 872	8 681	9 872	10 635	10 899	10 927	10 950	77 378
оплачено с учетом авансов, запасов и задолженности, с НДС	тыс. руб.	0	2 023	7 374	7 559	9 549	10 859	11 699	11 989	12 019	12 045	85 116
НДС начисленный	тыс. руб.	0	184	670	687	868	987	1 064	1 090	1 093	1 095	7 738

СЫРЬЕ, МАТЕРИАЛЫ (ПЕРЕМЕННЫЕ ЗАТРАТЫ)

СЫРЬЕ, МАТЕРИАЛЫ (ПЕРЕМЕННЫЕ ЗАТРАТЫ)		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Итого:												
Суммарные затраты в отчете о прибылях и убытках	тыс. руб.	0	17 976	64 351	55 906	70 633	83 112	86 331	87 338	87 491	87 626	640 763
Оплата материалов и комплектующих, с НДС	тыс. руб.	0	41 941	67 553	64 011	83 431	92 615	95 477	96 142	96 298	96 355	733 823
Затраты, без НДС и пошлин	тыс. руб.	0	17 976	64 351	55 906	70 633	83 112	86 331	87 338	87 491	87 626	640 763
Оплата, с НДС, без пошлин	тыс. руб.	0	41 941	67 553	64 011	83 431	92 615	95 477	96 142	96 298	96 355	733 823
НДС начисленный	тыс. руб.	0	3 813	6 141	5 819	7 585	8 420	8 680	8 740	8 754	8 760	66 711
Начисленные импортные пошлины	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Запасы материалов и комплектующих	тыс. руб.	0	20 152	17 213	19 499	24 712	25 795	26 262	26 326	26 379	26 349	
Незавершенное производство	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Запасы готовой продукции	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Кредиторская задолженность	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Авансы уплаченные	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

ПЕРСОНАЛ И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

ПЕРСОНАЛ И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Производственный персонал												
Производственный персонал												
численность среднесписочная	человек	0	8	32	32	32	32	32	32	32	32	32
средний оклад, в месяц	тыс. руб.	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
заработная плата	тыс. руб.	0	2 253	9 012	9 012	9 012	9 012	9 012	9 012	9 012	9 012	74 349
Коммерческий персонал												
Персонал отдела сбыта и маркетинга												
численность среднесписочная	человек	0	1	3	3	3	3	3	3	3	3	3
средний оклад, в месяц	тыс. руб.	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26
заработная плата	тыс. руб.	0	234	936	936	936	936	936	936	936	936	7 722
Административный персонал												
Административный персонал												
численность среднесписочная	человек	0	2	9	9	9	9	9	9	9	9	9
средний оклад, в месяц	тыс. руб.	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36
заработная плата	тыс. руб.	0	960	3 840	3 840	3 840	3 840	3 840	3 840	3 840	3 840	31 680
Затраты на производственный персонал, с соц. взносами	тыс. руб.	0	2 985	11 941	11 941	11 941	11 941	11 941	11 941	11 941	11 941	98 512
Затраты на коммерческий персонал, с соц. взносами	тыс. руб.	0	310	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	10 232
Затраты на административный персонал, с соц. взносами	тыс. руб.	0	1 272	5 088	5 088	5 088	5 088	5 088	5 088	5 088	5 088	41 976
Итого: затраты на персонал, с соц. взносами	тыс. руб.	0	4 567	18 269	18 269	18 269	18 269	18 269	18 269	18 269	18 269	150 720
Численность персонала (среднесписочная)	единиц	0	11	44	44	44	44	44	44	44	44	44
<i>Средняя заработная плата</i>	тыс. руб.	0,0	6,5	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1
<i>Создано рабочих мест за период</i>	единиц	0	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Создано рабочих мест итого</i>	единиц	0	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
заработная плата	тыс. руб.	0	3 447	13 788	13 788	13 788	13 788	13 788	13 788	13 788	13 788	113 751

Таб. 10

ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Производственные издержки												
Электроэнергия												
расход в единицах за период	тыс. кВт*ч	0	178	711	711	711	711	711	711	711	711	5 863
цена за единицу (тыс. кВт*ч), без НДС	тыс. руб.	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	549	2 197	2 197	2 197	2 197	2 197	2 197	2 197	2 197	18 126
НДС начисленный	тыс. руб.	0	110	439	439	439	439	439	439	439	439	3 625
Газ												
расход в единицах за период	тыс. куб.м.	0	10	41	41	41	41	41	41	41	41	337
цена за единицу (тыс. куб.м.), без НДС	тыс. руб.	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	49	197	197	197	197	197	197	197	197	1 628
НДС начисленный	тыс. руб.	0	10	39	39	39	39	39	39	39	39	326
Обслуживание зданий, сооружений и инфраструктуры, оборудования, техники и территории												
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	831	3 326	3 326	3 326	3 326	3 326	3 326	3 326	3 326	27 439
НДС начисленный	тыс. руб.	0	166	665	665	665	665	665	665	665	665	5 488
Спецодежда персонала и СИЗ												
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	40	160	160	160	160	160	160	160	160	1 320
НДС начисленный	тыс. руб.	0	8	32	32	32	32	32	32	32	32	264
Вахта персонала (аренда автобуса ПА3)												
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	300	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	9 900
НДС начисленный	тыс. руб.	0	60	240	240	240	240	240	240	240	240	1 980
Коммерческие издержки												
Транспортные расходы по доставке кормов и материалов												
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	40	148	150	185	214	229	234	235	235	1 669
НДС начисленный	тыс. руб.	0	8	30	30	37	43	46	47	47	47	334
Транспортные расходы по доставке молока												
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	0	1 083	821	1 052	1 265	1 271	1 271	1 271	1 271	9 303
НДС начисленный	тыс. руб.	0	0	217	164	210	253	254	254	254	254	1 861
Транспортные расходы по доставке выбракованных коров, телок и бычков												
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	0	27	24	26	33	35	35	35	36	252
НДС начисленный	тыс. руб.	0	0	5	5	5	7	7	7	7	7	50
Маркетинговые издержки												
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	167	333	333	333	333	333	333	333	333	2 833
НДС начисленный	тыс. руб.	0	33	67	67	67	67	67	67	67	67	567

ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Управленческие издержки												
Обеспечение финансово-хозяйственной деятельности	тыс. руб.	0	250	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	8 250
затраты за период без НДС	тыс. руб.	0	50	200	200	200	200	200	200	200	200	1 650
НДС начисленный	тыс. руб.	0	50	200	200	200	200	200	200	200	200	1 650
Итого: Производственные издержки, с НДС	тыс. руб.	0	2 124	8 496	8 496	8 496	8 496	8 496	8 496	8 496	8 496	70 095
Итого: Коммерческие издержки, с НДС	тыс. руб.	0	248	1 910	1 593	1 916	2 214	2 242	2 248	2 249	2 250	16 869
Итого: Управленческие издержки, с НДС	тыс. руб.	0	300	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	9 900
Всего постоянных издержек, с НДС	тыс. руб.	0	2 672	11 606	11 290	11 612	11 910	11 938	11 945	11 945	11 946	96 864

Таб. 11

Проект строительства молочно-товарной фермы на 800 голов

ИНВЕСТИЦИИ

ИНВЕСТИЦИИ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Земельные участки													
Земельный участок		1											
график оплаты	0	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ранее осуществленные инвестиции	68 191	тыс. руб.											
график постановки на баланс		тыс. руб.	68 191	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68 191
незавершенные инвестиции		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
кредиторская задолженность		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
балансовая стоимость		тыс. руб.	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	
кадастровая стоимость для налогообложения	68 191	тыс. руб.	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	
Здания и сооружения													
Здания и сооружения													
график оплаты, без НДС	203 453	тыс. руб.	91 554	111 899	0	0	0	0	0	0	0	0	203 453
график постановки на баланс, без НДС		тыс. руб.	0	203 453	0	0	0	0	0	0	0	0	203 453
срок полезного использования	30	лет											
незавершенные инвестиции		тыс. руб.	91 554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
кредиторская задолженность		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
амортизация (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	1 695	6 782	6 782	6 782	6 782	6 782	6 782	6 782	6 782	55 950
балансовая стоимость (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	201 758	194 976	188 194	181 413	174 631	167 849	161 067	154 285	147 504	
выплаченный НДС	40 691	тыс. руб.	18 311	22 380	0	0	0	0	0	0	0	0	40 691
НДС начисленный к зачету	40 691	тыс. руб.	0	40 691	0	0	0	0	0	0	0	0	40 691
остаточная стоимость для налогообложения		тыс. руб.	0	201 758	194 976	188 194	181 413	174 631	167 849	161 067	154 285	147 504	

Таб. 11

ИНВЕСТИЦИИ

ИНВЕСТИЦИИ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Оборудование и прочее имущество													
Технологическое оборудование													
график оплаты, без НДС	73 709	тыс. руб.	0	73 709	0	0	0	0	0	0	0	0	73 709
график постановки на баланс, без НДС		тыс. руб.	0	73 709	0	0	0	0	0	0	0	0	73 709
срок полезного использования	10	лет											
незавершенные инвестиции		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
кредиторская задолженность		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
амортизация (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	1 843	7 371	7 371	7 371	7 371	7 371	7 371	7 371	7 371	60 810
балансовая стоимость (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	71 867	64 496	57 125	49 754	42 383	35 012	27 641	20 270	12 899	
стоимость для налогообложения		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
выплаченный НДС	14 742	тыс. руб.	0	14 742	0	0	0	0	0	0	0	0	14 742
НДС начисленный к зачету	14 742	тыс. руб.	0	14 742	0	0	0	0	0	0	0	0	14 742
Оснащение рабочих мест и прочее имущество													
график оплаты, без НДС	663	тыс. руб.	0	663	0	0	0	0	0	0	0	0	663
график постановки на баланс, без НДС		тыс. руб.	0	663	0	0	0	0	0	0	0	0	663
срок полезного использования	3	лет											
незавершенные инвестиции		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
кредиторская задолженность		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
амортизация (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	55	221	221	166	0	0	0	0	0	663
балансовая стоимость (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	608	387	166	0	0	0	0	0	0	
стоимость для налогообложения		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
выплаченный НДС	133	тыс. руб.	0	133	0	0	0	0	0	0	0	0	133
НДС начисленный к зачету	133	тыс. руб.	0	133	0	0	0	0	0	0	0	0	133
Поголовье													
график оплаты, без НДС	132 701	тыс. руб.	0	132 701	0	0	0	0	0	0	0	0	132 701
график постановки на баланс, без НДС		тыс. руб.	0	132 701	0	0	0	0	0	0	0	0	132 701
срок полезного использования	10	лет											
незавершенные инвестиции		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
кредиторская задолженность		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
амортизация (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	3 318	13 270	13 270	13 270	13 270	13 270	13 270	13 270	13 270	109 478
балансовая стоимость (бухгалтерская)		тыс. руб.	0	129 383	116 113	102 843	89 573	76 303	63 033	49 763	36 493	23 223	
стоимость для налогообложения		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
выплаченный НДС	26 540	тыс. руб.	0	26 540	0	0	0	0	0	0	0	0	26 540
НДС начисленный к зачету	26 540	тыс. руб.	0	26 540	0	0	0	0	0	0	0	0	26 540

ИНВЕСТИЦИИ

ИНВЕСТИЦИИ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Итого: Земельные участки	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого: Здания и сооружения, с НДС	тыс. руб.	109 865	134 279	0	0	0	0	0	0	0	0	244 144
Итого: Оборудование, с НДС и пошлинами	тыс. руб.	0	248 488	0	0	0	0	0	0	0	0	248 488
Итого инвестиции, с НДС и пошлинами	тыс. руб.	109 865	382 767	0	0	0	0	0	0	0	0	492 632
в том числе капвложения, с НДС и пошлинами	тыс. руб.	109 865	382 767	0	0	0	0	0	0	0	0	492 632
в том числе НДС по капвложениям	тыс. руб.	18 311	63 795	0	0	0	0	0	0	0	0	82 105

СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ФИНАНСИРОВАНИЕ

СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ФИНАНСИРОВАНИЕ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Собственный капитал													
Взносы в УК													
поступление средств	217 312	тыс. руб.	36 119	181 192	0	0	0	0	0	0	0	0	217 312
<i>в том числе на цели капложений</i>	147 790	тыс. руб.	32 959	114 830	0	0	0	0	0	0	0	0	147 790
<i>в том числе на финансирование оборотных средств</i>	69 522	тыс. руб.	3 160	66 362	0	0	0	0	0	0	0	0	69 522
Бюджетное финансирование													
Субсидии производителям молока													
поступление средств	86 137	тыс. руб.	0	0	7 888	8 113	9 485	12 569	12 791	11 764	11 764	11 764	86 137
федеральный бюджет	47 453	тыс. руб.	0	0	4 239	4 360	5 413	7 173	7 300	6 322	6 322	6 322	47 453
бюджет субъекта РФ	38 685	тыс. руб.	0	0	3 649	3 753	4 072	5 396	5 491	5 441	5 441	5 441	38 685
Субсидии на возмещение части затрат на приобретение племенного маточного поголовья КРС													
поступление средств	63 696	тыс. руб.	0	0	63 696	0	0	0	0	0	0	0	63 696
федеральный бюджет	0	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
бюджет субъекта РФ	63 696	тыс. руб.	0	0	63 696	0	0	0	0	0	0	0	63 696
Субсидии на содержание племенного маточного поголовья КРС молочного направления													
поступление средств	21 852	тыс. руб.	0	0	0	2 298	2 508	2 818	3 432	3 596	3 600	3 600	21 852
федеральный бюджет	20 759	тыс. руб.	0	0	0	2 183	2 383	2 677	3 260	3 416	3 420	3 420	20 759
бюджет субъекта РФ	1 093	тыс. руб.	0	0	0	115	125	141	172	180	180	180	1 093
Субсидии на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и модернизацию объектов агропромышленного комплекса													
поступление средств	55 683	тыс. руб.	0	0	55 683	0	0	0	0	0	0	0	55 683
федеральный бюджет	55 683	тыс. руб.	0	0	55 683	0	0	0	0	0	0	0	55 683
бюджет субъекта РФ	0	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Субсидии на строительство животноводческих объектов по производству молока													
поступление средств	112 000	тыс. руб.	0	0	112 000	0	0	0	0	0	0	0	112 000
федеральный бюджет	0	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
бюджет субъекта РФ	112 000	тыс. руб.	0	0	112 000	0	0	0	0	0	0	0	112 000

СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ФИНАНСИРОВАНИЕ

СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ФИНАНСИРОВАНИЕ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Итого: Финансирование за счет собственных средств	217 312	тыс. руб.	36 119	181 192	0	0	0	0	0	0	0	0	217 312
собственный (акционерный) капитал													
с учетом начального баланса нарастающим итогом	0	тыс. руб.	36 119	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	
Итого: Бюджетное финансирование		тыс. руб.	0	0	239 267	10 411	11 994	15 386	16 224	15 359	15 364	15 364	339 368
федеральный бюджет	0	тыс. руб.	0	0	59 922	6 543	7 796	9 850	10 561	9 738	9 742	9 742	123 895
бюджет субъекта РФ	123 895	тыс. руб.	0	0	179 345	3 867	4 197	5 537	5 663	5 621	5 621	5 621	215 474
нарастающим итогом	339 368	тыс. руб.	0	0	239 267	249 678	261 672	277 058	293 282	308 641	324 005	339 368	
<i>Справочно: Остаток денег на счете</i>		<i>тыс. руб.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>283 537</i>	<i>230 588</i>	<i>197 798</i>	<i>213 040</i>	<i>299 528</i>	<i>424 806</i>	<i>551 399</i>	<i>678 911</i>	

Tab. 13

КРЕДИТЫ

КРЕДИТЫ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Долгосрочные кредиты													
Кредит		1											
ставка процентов по кредиту	8,0%	% в год	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%
отсрочка выплаты процентов	0	кв.											
срок погашения кредита	24	кв.											
отсрочка по погашению основного долга	7	кв.											
поступление денег от кредита	344 842	тыс. руб.	76 905	267 937	0	0	0	0	0	0	0	0	344 842
погашение кредита	344 842	тыс. руб.	0	0	81 139	81 139	81 139	81 139	20 285	0	0	0	344 842
задолженность по кредиту		тыс. руб.	76 905	344 842	263 703	182 564	101 424	20 285	0	0	0	0	
начисленные проценты	74 675	тыс. руб.	2 393	17 107	23 530	17 039	10 548	4 057	0	0	0	0	74 675
выплаченные проценты	74 675	тыс. руб.	2 393	17 107	23 530	17 039	10 548	4 057	0	0	0	0	74 675
Итого: Задолженность на конец периода		тыс. руб.	76 905	344 842	263 703	182 564	101 424	20 285	0	0	0	0	
Поступления кредитов		тыс. руб.	76 905	267 937	0	0	0	0	0	0	0	0	344 842
Выплата основного долга		тыс. руб.	0	0	81 139	81 139	81 139	81 139	20 285	0	0	0	344 842
Проценты начисленные		тыс. руб.	2 393	17 107	23 530	17 039	10 548	4 057	0	0	0	0	74 675
Проценты уплаченные		тыс. руб.	2 393	17 107	23 530	17 039	10 548	4 057	0	0	0	0	74 675
Долгосрочные кредиты на конец периода		тыс. руб.	76 905	344 842	263 703	182 564	101 424	20 285	0	0	0	0	
Краткосрочные кредиты на конец периода		тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Справочно: Остаток денег на счете</i>		тыс. руб.	0	0	283 537	230 588	197 798	213 040	299 528	424 806	551 399	678 911	
<i>Покрытие выплаты долга, DSCR</i>		раз	1,00	1,00	2,09	0,80	1,10	1,71	1,80	0	0	0	

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
	Среднегодовые 2026 - 2029												
Выручка	228 526 тыс. руб.	0	0	158 501	121 979	154 081	200 545	212 284	232 894	234 456	234 471	1 549 212	
Себестоимость:	-106 217 тыс. руб.	0	-22 731	-83 373	-74 927	-89 654	-102 133	-105 352	-106 359	-106 512	-106 647	-797 688	
Сырье и материалы	-87 196 тыс. руб.	0	-17 976	-64 351	-55 906	-70 633	-83 112	-86 331	-87 338	-87 491	-87 626	-640 763	
Производственный персонал	-11 941 тыс. руб.	0	-2 985	-11 941	-11 941	-11 941	-11 941	-11 941	-11 941	-11 941	-11 941	-98 512	
Прочие производственные расходы	-7 080 тыс. руб.	0	-1 770	-7 080	-7 080	-7 080	-7 080	-7 080	-7 080	-7 080	-7 080	-58 413	
Валовая прибыль	122 309 тыс. руб.	0	-22 731	75 129	47 052	64 427	98 411	106 931	126 535	127 945	127 824	751 523	
Административный и коммерческий персонал	-6 328 тыс. руб.	0	-1 582	-6 328	-6 328	-6 328	-6 328	-6 328	-6 328	-6 328	-6 328	-52 208	
Административные расходы	-1 000 тыс. руб.	0	-250	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-8 250	
Коммерческие расходы	-1 873 тыс. руб.	0	-206	-1 591	-1 328	-1 597	-1 845	-1 868	-1 873	-1 874	-1 875	-14 057	
Налоги и сборы	-1 483 тыс. руб.	-1 023	-1 094	-1 292	-1 319	-1 387	-1 436	-1 473	-1 485	-1 486	-1 487	-13 482	
ЕВИТДА	111 625 тыс. руб.	-1 023	-25 863	64 917	37 077	54 116	87 802	96 262	115 849	117 256	117 134	663 526	
Лизинговые платежи	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Амортизация	-27 423 тыс. руб.	0	-6 911	-27 644	-27 644	-27 589	-27 423	-27 423	-27 423	-27 423	-27 423	-226 901	
ЕВИТ	84 203 тыс. руб.	-1 023	-32 774	37 273	9 433	26 527	60 379	68 839	88 426	89 833	89 711	436 625	
Проценты к уплате	0 тыс. руб.	-2 393	-17 107	-23 530	-17 039	-10 548	-4 057	0	0	0	0	-74 675	
Прибыль (убыток) от операционной деятельности	84 203 тыс. руб.	-3 415	-49 882	13 742	-7 607	15 979	56 323	68 839	88 426	89 833	89 711	361 950	
Прочие доходы	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прочие расходы	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прибыль до налогообложения (по бухгалтерскому учету)	84 203 тыс. руб.	-3 415	-49 882	13 742	-7 607	15 979	56 323	68 839	88 426	89 833	89 711	361 950	
Налог на прибыль	-5 612 тыс. руб.	0	0	0	0	0	-1 194	-4 623	-5 850	-5 960	-6 014	-23 642	
Чистая прибыль (убыток)	78 591 тыс. руб.	-3 415	-49 882	13 742	-7 607	15 979	55 128	64 216	82 576	83 873	83 697	338 309	
Выплаченные дивиденды	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Нераспределенная чистая прибыль за период	78 591 тыс. руб.	-3 415	-49 882	13 742	-7 607	15 979	55 128	64 216	82 576	83 873	83 697	338 309	
нераспределенная чистая прибыль нарастающим итогом	тыс. руб.	-3 415	-53 297	-39 555	-47 161	-31 182	23 946	88 162	170 738	254 612	338 309		

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
	Среднегодовые 2026 - 2029												
Выручка от реализации	247 234 тыс. руб.	0	0	167 450	135 746	166 336	217 966	230 155	251 283	253 269	254 230	1 676 435	
Оплата материалов и комплектующих	-96 068 тыс. руб.	0	-41 941	-67 553	-64 011	-83 431	-92 615	-95 477	-96 142	-96 298	-96 355	-733 823	
Заработная плата	-13 788 тыс. руб.	0	-2 873	-13 788	-13 788	-13 788	-13 788	-13 788	-13 788	-13 788	-13 788	-113 177	
Постоянные издержки	-11 944 тыс. руб.	0	-2 672	-11 606	-11 290	-11 612	-11 910	-11 938	-11 945	-11 945	-11 946	-96 864	
Налоги*	-19 473 тыс. руб.	-767	-1 770	74 437	-11 840	-10 600	-14 601	-18 402	-19 489	-20 009	-19 993	-43 034	
Выплата процентов по кредитам	0 тыс. руб.	-2 393	-17 107	-23 530	-17 039	-10 548	-4 057	0	0	0	0	-74 675	
НДС в лизинговых платежах	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прочие поступления	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Прочие затраты	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Денежные потоки от операционной деятельности	105 961 тыс. руб.	-3 160	-66 362	125 409	17 779	36 356	80 995	90 549	109 919	111 229	112 148	614 863	
Инвестиции в земельные участки	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Инвестиции в здания и сооружения	0 тыс. руб.	-109 865	-134 279	0	0	0	0	0	0	0	0	-244 144	
Инвестиции в оборудование и прочие активы	0 тыс. руб.	0	-248 488	0	0	0	0	0	0	0	0	-248 488	
Инвестиции в нематериальные активы	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Инвестиции в финансовые активы	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Выручка от реализации активов	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Денежные потоки от инвестиционной деятельности	0 тыс. руб.	-109 865	-382 767	0	0	0	0	0	0	0	0	-492 632	
Поступления собственного капитала	0 тыс. руб.	36 119	181 192	0	0	0	0	0	0	0	0	217 312	
Бюджетное финансирование (субсидии)	15 578 тыс. руб.	0	0	239 267	10 411	11 994	15 386	16 224	15 359	15 364	15 364	339 368	
Поступления кредитов	0 тыс. руб.	76 905	267 937	0	0	0	0	0	0	0	0	344 842	
Возврат кредитов	-5 071 тыс. руб.	0	0	-81 139	-81 139	-81 139	-81 139	-20 285	0	0	0	-344 842	
Лизинговые платежи без НДС	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Выплата дивидендов	0 тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Денежные потоки от финансовой деятельности	10 506 тыс. руб.	113 025	449 129	158 128	-70 728	-69 146	-65 753	-4 061	15 359	15 364	15 364	556 680	
Суммарный денежный поток за период	116 468 тыс. руб.	0	0	283 537	-52 949	-32 789	15 242	86 488	125 278	126 593	127 512	678 911	
Денежные средства на начало периода	1 677 408 тыс. руб.	0	0	0	283 537	230 588	197 798	213 040	299 528	424 806	551 399		
Денежные средства на конец периода	1 793 875 тыс. руб.	0	0	283 537	230 588	197 798	213 040	299 528	424 806	551 399	678 911		

* - возмещение НДС из бюджета в 2022 г

Таб. 16

Проект строительства молочно-товарной фермы на 800 голов

БАЛАНС

БАЛАНС		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Денежные средства	тыс. руб.	0	0	283 537	230 588	197 798	213 040	299 528	424 806	551 399	678 911
Дебиторская задолженность	тыс. руб.	0	0	6 902	5 332	8 485	9 667	10 583	11 005	11 006	10 062
Авансы уплаченные поставщикам	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Готовая продукция на складе	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Незавершенное производство	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Запасы материалов и комплектующих	тыс. руб.	0	20 152	17 213	19 499	24 712	25 795	26 262	26 326	26 379	26 349
НДС на приобретенные товары	тыс. руб.	18 311	86 363	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные финансовые вложения	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Суммарные оборотные активы	тыс. руб.	18 311	106 515	307 652	255 418	230 996	248 502	336 373	462 137	588 784	715 322
Земельные участки	тыс. руб.	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191
Здания и сооружения	тыс. руб.	0	201 758	194 976	188 194	181 413	174 631	167 849	161 067	154 285	147 504
Оборудование и прочие активы	тыс. руб.	0	201 858	180 996	160 134	139 327	118 686	98 045	77 404	56 763	36 122
Незавершенные капиталовложения	тыс. руб.	91 554	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Суммарные внеоборотные активы	тыс. руб.	159 745	471 807	444 163	416 519	388 930	361 508	334 085	306 662	279 239	251 816
ИТОГО АКТИВОВ	тыс. руб.	178 056	578 322	751 815	671 937	619 926	610 010	670 457	768 799	868 023	967 138
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	тыс. руб.	256	700	2 322	780	1 935	2 644	2 936	3 343	3 330	3 384
Расчеты с персоналом	тыс. руб.	0	575	575	575	575	575	575	575	575	575
Полученные авансы покупателей	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные кредиты	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Суммарные краткосрочные обязательства	тыс. руб.	256	1 274	2 896	1 354	2 510	3 218	3 511	3 918	3 904	3 959
Долгосрочные кредиты	тыс. руб.	76 905	344 842	263 703	182 564	101 424	20 285	0	0	0	0
Суммарные долгосрочные обязательства	тыс. руб.	76 905	344 842	263 703	182 564	101 424	20 285	0	0	0	0
Собственный (акционерный) капитал	тыс. руб.	36 119	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312	217 312
Нераспределенная прибыль	тыс. руб.	-3 415	-53 297	-39 555	-47 161	-31 182	23 946	88 162	170 738	254 612	338 309
Бюджетное финансирование (субсидии)	тыс. руб.	0	0	239 267	249 678	261 672	277 058	293 282	308 641	324 005	339 368
Прочий собственный капитал	тыс. руб.	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191	68 191
Суммарный собственный капитал	тыс. руб.	100 895	232 205	485 215	488 019	515 992	586 507	666 946	764 882	864 119	963 180
ИТОГО ПАССИВОВ	тыс. руб.	178 056	578 322	751 815	671 937	619 926	610 010	670 457	768 799	868 023	967 138

ПОКАЗАТЕЛИ ДОЛГА

ПОКАЗАТЕЛИ ДОЛГА		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<i>Справочно:</i>											
EBITDA	тыс. руб.	-1 023	-25 863	64 917	37 077	54 116	87 802	96 262	115 849	117 256	117 134
EBIT	тыс. руб.	-1 023	-32 774	37 273	9 433	26 527	60 379	68 839	88 426	89 833	89 711
Суммарная задолженность (долгосрочные и краткосрочные обязательства), TD	тыс. руб.	29 908	213 844	294 130	212 991	131 852	50 712	0	0	0	0
TD / EBITDA*	раз	-117,0	-470,1	-17,3	21,7	11,6	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0
TD / EBIT*	раз	-117,0	-468,7	16,1	133,3	34,1	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0
TD / CFADS*	раз	83,1	59,2	20,2	-27,7	7,4	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0
EBIT* / Проценты (ICR)	раз	-0,7	-0,7	0,8	0,7	2,2	19,0	0	0	0	0
CFADS (денежный поток, доступный для погашения долга)	тыс. руб.	2 393	17 107	148 940	34 818	46 905	85 052	90 549	109 919	111 229	112 148
Выплаты процентов	тыс. руб.	-2 393	-17 107	-23 530	-17 039	-10 548	-4 057	0	0	0	0
Выплаты основной суммы долга	тыс. руб.	0	0	-81 139	-81 139	-81 139	-81 139	-20 285	0	0	0
Покрытие выплаты долга, DSCR	раз	1,00	1,00	2,09	0,80	1,10	1,71	1,80	0	0	0
Расчет LLCR											
CFADS	тыс. руб.	2 393	17 107	148 940	34 818	46 905	85 052	90 549	109 919	111 229	112 148
PV(CFADS)	тыс. руб.	2 277	15 248	125 080	27 278	33 611	56 532	55 652	62 587	58 658	54 746
Остаток задолженности	тыс. руб.	76 905	344 842	263 703	182 564	101 424	20 285	0	0	0	0
Остаток денежных средств	тыс. руб.	0	0	283 537	230 588	197 798	213 040	299 528	424 806	551 399	678 911
LLCR	раз	0,0	0,0	0,9	1,2	1,7	5,8	0	0	0	0
Отношение Долг / Собственный капитал	раз	0,33	1,19	0,65	0,44	0,27	0,10	0,01	0,01	0,01	0,01
Суммарные привлеченные кредиты	344 842 тыс. руб.	76 905	267 937	0	0	0	0	0	0	0	0
Суммарный вклад собственного капитала	217 312 тыс. руб.	36 119	181 192	0	0	0	0	0	0	0	0
Доля кредитов в источниках финансирования	61%	%	68%	62%	0	0	0	0	0	0	0

* - для отмеченных показателей принимается к расчету среднее значение за текущий период

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ И ОБОРАЧИВАЕМОСТЬ

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ И ОБОРАЧИВАЕМОСТЬ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Среднегодовые 2026 - 2029												
Структура затрат:												
Сырье и материалы	38,3%	%	0,0%	0,0%	40,7%	46,0%	46,1%	41,5%	40,8%	37,5%	37,4%	37,4%
Корма и материалы	33,5%	%	0,0%	0,0%	36,5%	40,3%	40,4%	36,6%	35,8%	32,9%	32,7%	32,7%
Прочие материалы	4,8%	%	0,0%	0,0%	4,2%	5,7%	5,7%	4,9%	5,0%	4,7%	4,7%	4,7%
Прочие производственные расходы	3,1%	%	0,0%	0,0%	4,5%	5,8%	4,7%	3,5%	3,3%	3,0%	3,0%	3,0%
Электроэнергия	1,0%	%	0,0%	0,0%	1,4%	1,8%	1,4%	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%
Газ	0,1%	%	0,0%	0,0%	0,1%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Обслуживание зданий, сооружений и инфраструктуры, оборудования, техники и территории	1,5%	%	0,0%	0,0%	2,1%	2,7%	2,2%	1,7%	1,6%	1,4%	1,4%	1,4%
Спецодежда персонала и СИЗ	0,1%	%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Вахта персонала (аренда автобуса ПА3)	0,5%	%	0,0%	0,0%	0,8%	1,0%	0,8%	0,6%	0,6%	0,5%	0,5%	0,5%
Административные расходы	0,4%	%	0,0%	0,0%	0,6%	0,8%	0,7%	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%
Обеспечение финансово-хозяйственной деятельности	0,4%	%	0,0%	0,0%	0,6%	0,8%	0,7%	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%
Арендная плата	0,0%	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Коммерческие расходы	0,8%	%	0,0%	0,0%	1,0%	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	0,8%	0,8%	0,8%
Транспортные расходы по доставке кормов и материалов	0,1%	%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Транспортные расходы по доставке молока	0,6%	%	0,0%	0,0%	0,7%	0,7%	0,7%	0,6%	0,6%	0,5%	0,5%	0,5%
Транспортные расходы по доставке выбракованных коров, телок и бычков	0,0%	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Производственный персонал	5,2%	%	0,0%	0,0%	7,6%	9,8%	7,9%	6,0%	5,6%	5,1%	5,1%	5,1%
Административный и коммерческий персонал	2,8%	%	0,0%	0,0%	4,0%	5,2%	4,2%	3,2%	3,0%	2,7%	2,7%	2,7%
Амортизация	12,0%	%	0,0%	0,0%	17,5%	22,8%	18,2%	13,7%	13,0%	11,8%	11,7%	11,7%
Лизинговые платежи	0,0%	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Проценты к уплате	0,0%	%	0,0%	0,0%	14,9%	14,0%	7,1%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Прочие расходы	0,0%	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Налоги	3,1%	%	0,0%	0,0%	0,8%	1,1%	0,9%	1,3%	2,9%	3,1%	3,2%	3,2%
Итого затраты, % от выручки	65,8%	%	0,0%	0,0%	91,7%	106,7%	90,7%	72,6%	70,0%	64,6%	64,3%	64,3%
Эффективная ставка налога на прибыль	6,7%	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,9%	7,1%	6,5%	6,5%	6,5%
Доля постоянных затрат	39,0%	%	0,0%	35,8%	46,4%	49,7%	44,1%	40,1%	39,2%	38,9%	38,9%	38,8%
Точка безубыточности, без НДС за период	91 786	тыс. руб.	0	0	23 887	26 250	26 312	24 204	23 940	22 653	22 586	22 607
Точка безубыточности, % от объема реализации за период	40,4%	%	0,0%	0,0%	60,8%	86,9%	69,6%	48,4%	45,4%	39,0%	38,6%	38,6%

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ И ОБОРАЧИВАЕМОСТЬ

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ И ОБОРАЧИВАЕМОСТЬ			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Рентабельность продаж по чистой прибыли, NPM	34,2%	%	0,0%	0,0%	8,3%	-6,7%	9,3%	27,4%	30,0%	35,4%	35,7%	35,7%
Рентабельность продаж по валовой прибыли, ROS	53,4%	%	0,0%	0,0%	47,2%	38,3%	41,4%	49,0%	50,2%	54,3%	54,5%	54,5%
Рентабельность продаж по EBITDA	48,7%	%	0,0%	0,0%	40,7%	30,1%	34,6%	43,7%	45,2%	49,7%	50,0%	49,9%
Рентабельность продаж по EBIT	36,6%	%	0,0%	0,0%	23,2%	7,3%	16,4%	30,0%	32,2%	37,9%	38,3%	38,2%
Рентабельность собственного капитала, ROE	2,6%	% в год	-1,1%	-6,4%	1,0%	-0,4%	0,8%	2,5%	2,6%	2,9%	2,6%	2,3%
Рентабельность инвестированного капитала, ROIC	2,6%	% в год	-0,4%	-1,6%	1,4%	0,3%	1,0%	2,4%	2,6%	2,9%	2,6%	2,3%
Рентабельность задействованного капитала, ROCE	2,8%	% в год	-0,4%	-1,6%	1,4%	0,3%	1,0%	2,5%	2,7%	3,1%	2,8%	2,5%
Рентабельность суммарных активов, ROTA	2,7%	% в год	-0,4%	-1,6%	1,4%	0,3%	1,0%	2,5%	2,7%	3,1%	2,7%	2,4%
Рентабельность внеоборотных активов, ROFA	7,0%	% в год	-0,4%	-2,0%	2,0%	0,5%	1,7%	4,0%	5,0%	6,9%	7,7%	8,5%
Коэффициент текущей ликвидности	159,2	раз	27,8	166,5	107,9	141,4	100,7	88,7	101,5	137,6	178,6	219,0
Коэффициент быстрой ликвидности	149,1	раз	-	-	101,0	131,5	90,1	78,3	91,2	127,6	168,5	209,0
Период оборачиваемости дебиторской задолженности	14,9	дней	-	-	13,5	15,5	14,2	14,8	14,8	14,9	15,0	14,8
Период оборачиваемости кредиторской задолженности	0,0	дней	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Период оборачиваемости запасов готовой продукции	0,0	дней	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Период оборачиваемости запасов сырья и материалов	81,4	дней	-	31,9	77,7	88,4	85,7	82,2	81,6	81,4	81,4	81,3
Цикл обращения денежных средств	0,0	дней	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборачиваемость внеоборотных активов	0,2	раз в год	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2
Оборачиваемость суммарных активов	0,1	раз в год	-	-	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

НАЛОГИ И ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ

НАЛОГИ И ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО	
Доходы бюджетов	2026 - 2029												
Налог на добавленную стоимость*	тыс. руб.	8 128	0	0	-80 214	6 050	4 752	7 840	8 264	8 104	8 078	8 066	-29 059
Налог на прибыль	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог на имущество	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Социальные взносы	тыс. руб.	4 481	0	747	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	36 596
Налог с дохода, уменьшенного на расходы (УСНО, ЕСХН)	тыс. руб.	5 384	0	0	0	0	853	4 192	5 420	5 964	5 959	5 959	22 387
Земельный налог	тыс. руб.	1 023	767	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	9 973
Платежи НВОС	тыс. руб.	457	0	0	273	286	344	404	442	461	463	464	3 137
НДФЛ	тыс. руб.	1 792	0	448	1 792	1 792	1 792	1 792	1 792	1 792	1 792	1 792	14 788
Суммарные доходы бюджетов всех уровней	тыс. руб.	21 266	767	2 218	-72 645	13 632	12 393	16 394	20 194	21 282	21 801	21 786	57 821
Доходы федерального бюджета	тыс. руб.	8 151	0	0	-80 201	6 064	4 769	7 861	8 286	8 127	8 101	8 090	-28 902
Налог на добавленную стоимость*	тыс. руб.	8 128	0	0	-80 214	6 050	4 752	7 840	8 264	8 104	8 078	8 066	-29 059
Налог на прибыль	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Платежи НВОС	тыс. руб.	23	0	0	14	14	17	20	22	23	23	23	157
Доходы бюджета субъекта РФ	тыс. руб.	7 090	0	381	1 633	1 638	1 661	2 538	5 892	7 128	7 672	7 668	36 212
Налог на прибыль	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог на имущество	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог с дохода, уменьшенного на расходы (УСНО, ЕСХН)	тыс. руб.	5 384	0	0	0	0	853	4 192	5 420	5 964	5 959	5 959	22 387
Платежи НВОС	тыс. руб.	183	0	0	109	114	138	162	177	184	185	186	1 255
НДФЛ	тыс. руб.	1 524	0	381	1 524	1 524	1 524	1 524	1 524	1 524	1 524	1 524	12 569
Доходы местного бюджета	тыс. руб.	1 543	767	1 090	1 442	1 449	1 481	1 514	1 535	1 545	1 546	1 547	13 916
Земельный налог	тыс. руб.	1 023	767	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	1 023	9 973
Платежи НВОС	тыс. руб.	252	0	0	150	157	189	222	243	253	255	255	1 725
НДФЛ	тыс. руб.	269	0	67	269	269	269	269	269	269	269	269	2 218
Доходы внебюджетных фондов	тыс. руб.	4 481	0	747	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	4 481	36 596
взносы в пенсионный фонд	тыс. руб.	3 033	0	506	3 033	3 033	3 033	3 033	3 033	3 033	3 033	3 033	24 772
взносы в фонд соцстрахования	тыс. руб.	745	0	124	745	745	745	745	745	745	745	745	6 081
взносы в фонд медстрахования	тыс. руб.	703	0	117	703	703	703	703	703	703	703	703	5 743
прочие социальные взносы	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* - предусмотрено возмещение НДС из бюджета													

ЭФФЕКТИВНОСТЬ (без учета господдержки)

ЭФФЕКТИВНОСТЬ (без учета государственной поддержки)			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Ставка дисконтирования, годовая (WACC)	9,2%	%											
коэффициент дисконта		раз	1,0684	1,1669	1,2745	1,3921	1,5205	1,6607	1,8138	1,9811	2,1638	2,3633	
Свободный денежный поток компании, FCFF		тыс. руб.	-111 110	-435 443	144 234	31 411	44 795	84 240	90 549	109 919	111 229	112 148	181 971
Денежные потоки от операционной деятельности		тыс. руб.	-3 160	-66 362	125 409	17 779	36 356	80 995	90 549	109 919	111 229	112 148	614 863
Скорректированные проценты по кредитам, * (1 - налог)		тыс. руб.	1 914	13 686	18 824	13 631	8 438	3 246	0	0	0	0	59 740
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		тыс. руб.	-109 865	-382 767	0	0	0	0	0	0	0	0	-492 632
Денежный поток нарастающим итогом		тыс. руб.	-111 110	-546 554	-402 320	-370 910	-326 115	-241 875	-151 325	-41 407	69 823	181 971	
Дисконтированный денежный поток	-49 501	тыс. руб.	-105 297	-381 614	118 106	23 785	30 575	52 747	51 832	57 644	53 422	49 300	-49 501
Дисконтированный поток нарастающим итогом		тыс. руб.	-105 297	-486 912	-368 806	-345 021	-314 446	-261 699	-209 867	-152 223	-98 801	-49 501	
Чистая приведенная стоимость, NPV	-49 501	тыс. руб.											
Внутренняя норма рентабельности, IRR	6,5%	%											
Модифицированная IRR, MIRR	37,9%	%											
Норма доходности дисконтированных затрат (PI)	0,92	раз											
Простой срок окупаемости (PBP)	8,2	лет											
Дисконтированный срок окупаемости (DPBP)	-	лет											

ЭФФЕКТИВНОСТЬ (с учетом господдержки)

ЭФФЕКТИВНОСТЬ (с учетом государственной поддержки)			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	ИТОГО
Ставка дисконтирования	9,2%	%											
коэффициент дисконта		раз	1,0684	1,1669	1,2745	1,3921	1,5205	1,6607	1,8138	1,9811	2,1638	2,3633	
Свободный денежный поток акционеров, FCFE		тыс. руб.	-36 119	-181 192	283 537	-52 949	-32 789	15 242	86 488	125 278	126 593	127 512	461 599
Денежные потоки от операционной деятельности		тыс. руб.	-3 160	-66 362	125 409	17 779	36 356	80 995	90 549	109 919	111 229	112 148	614 863
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		тыс. руб.	-109 865	-382 767	0	0	0	0	0	0	0	0	-492 632
Бюджетное финансирование (субсидии)		тыс. руб.	0	0	239 267	10 411	11 994	15 386	16 224	15 359	15 364	15 364	339 368
Поступления кредитов		тыс. руб.	76 905	267 937	0	0	0	0	0	0	0	0	344 842
Возврат кредитов		тыс. руб.	0	0	-81 139	-81 139	-81 139	-81 139	-20 285	0	0	0	-344 842
Денежный поток нарастающим итогом		тыс. руб.	-36 119	-217 312	66 226	13 276	-19 513	-4 272	82 217	207 494	334 087	461 599	
Дисконтированный денежный поток	221 534	тыс. руб.	-34 228	-158 601	234 205	-38 911	-22 233	9 752	49 122	65 654	60 758	56 017	221 534
Дисконтированный поток нарастающим итогом		тыс. руб.	-34 228	-192 830	41 375	2 464	-19 770	-10 018	39 104	104 758	165 517	221 534	
Чистая приведенная стоимость, NPV	221 534	тыс. руб.											
Внутренняя норма рентабельности, IRR	46,2%	%											
Модифицированная IRR, MIRR	52,6%	%											
Норма доходности дисконтированных затрат (PI)	1,62	раз											
Простой срок окупаемости (PBP)	6,1	лет											
Дисконтированный срок окупаемости (DPBP)	6,2	лет											