БАШКОРТОСТАН
РЕСПУБЛИКАҺЫ
ӨФӨ РАЙОНЫ
МУНИЦИПАЛЬ РАЙОНЫНЫҢ
МИХАЙЛОВКА АУЫЛ СОВЕТЫ
АУЫЛ БИЛӘМӘҺЕ
СОВЕТЫ

450511, Өфө районы,
Михайловка ауылы, Ленин урамы, 46
йорт
Тел. факс 8 (347) 270-16-04, 270-17-37
E-mail:2701604@mail.ru

СОВЕТ
СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
МИХАЙЛОВСКИЙ СЕЛЬСОВЕТ
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
УФИМСКИЙ РАЙОН
РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН

450511, Уфимский район,
Село Михайловка, улица Ленина, дом 46
Тел. факс 8 (347) 270-16-04, 270-17-37
E-mail:2701604@mail.ru

ҠАРАР **РЕШЕНИЕ**

О предоставлении земельных участков с кадастровыми номерами: 02:47:110801:299 и 02:47:110801:300, находящихся в собственности сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального района Уфимский район Республики Башкортостан по адресу: Республика Башкортостан, Уфимский район, Михайловский сельсовет, в аренду без торгов для реализации проекта в сфере импортозамещения.

В соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», со статьей 8 Федерального закона от 14.03.2022 №58-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», с подпунктом «б» пункта 1 Постановления Правительства Российской Федерации от 09.04.2022 №629 «Об особенностях регулирования земельных отношений в Российской Федерации в 2022 и 2023 годах», пунктом 3 Постановления Правительства Республики Башкортостан от 17.04.2023 №173 «Об утверждении Порядка принятия решений о предоставлении земельных участков, находящихся в государственной собственности Республики Башкортостан, и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, в аренду без торгов для реализации проектов в сфере импортозамещения», с утвержденным Порядком принятия решений о предоставлении земельных участков, находящихся в муниципальной собственности сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального района Уфимский район Республики Башкортостан № 38 от 15 ноября 2023 года, в аренду без торгов для реализации проекта в сфере импортозамещении **РЕШИЛ:**

1. Предоставить земельные участки:

с кадастровым номером: 02:47:110801:299, общей площадью 7 938 кв.м., расположенного по адресу: Республика Башкортостан, Уфимский район;

с кадастровым номером: 02:47:110801:300, общей площадью 12 062 кв.м., расположенного по адресу: Республика Башкортостан, Уфимский район;

находящихся в собственности сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального района Уфимский район Республики Башкортостан в аренду ООО «БашЦементСтрой» (ИНН 0278141170), без торгов для реализации проекта в сфере импортозамещения, на срок 25 (двадцать пять) лет.

2. Предоставление земельных участков осуществить без торгов, путем подписания Договора аренды земельных участков и Передаточного акта земельных участков с администрацией сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального района Уфимский район Республики.

3. Обнародовать настоящее решение Совета сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального района Уфимский район Республики Башкортостан на

информационном стенде Администрации сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального района Уфимский район Республики Башкортостан по адресу: Республика Башкортостан, Уфимский район, с. Михайловка, ул. Ленина, д.46, и разместить на официальном сайте Администрации сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального района Уфимский район Республики Башкортостан в сети Интернет https://mihailovka-ufa.ru

4. Контроль за исполнением настоящего решения оставляю за собой.

5. Настоящее решение вступает в законную силу со дня его официального подписания.

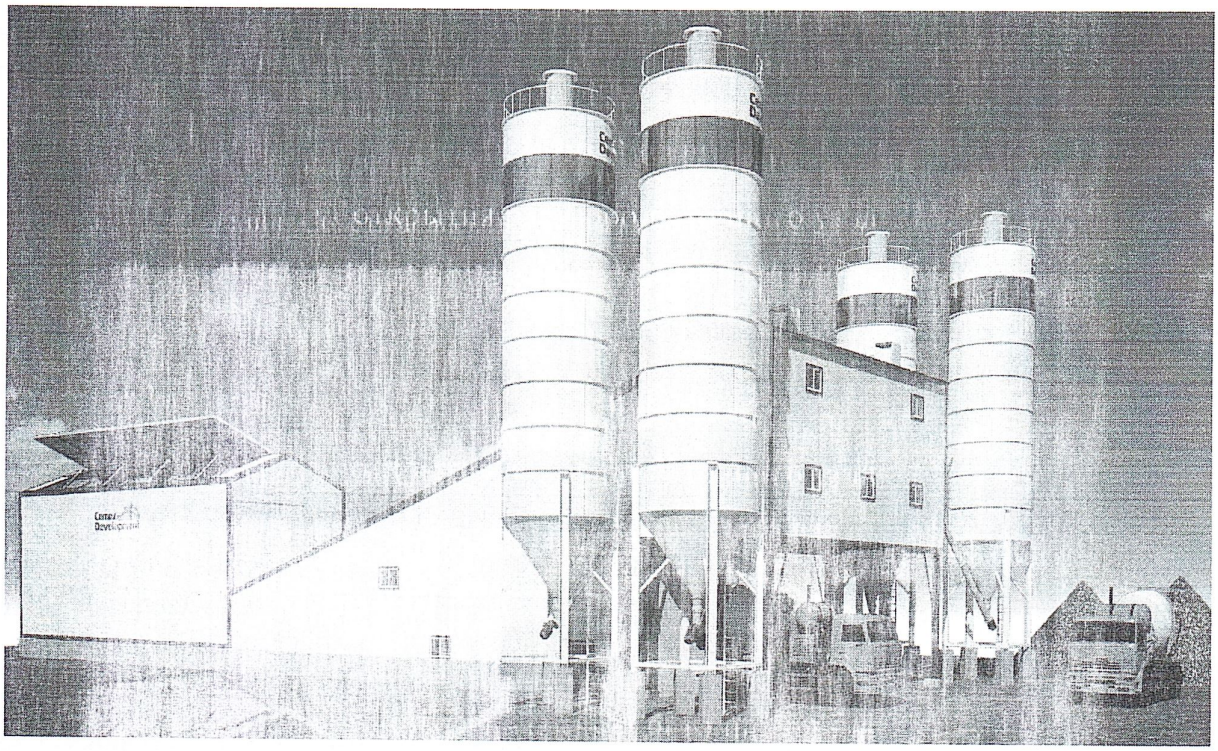
Заместитель председателя Д.Р. Ахметдинова

22 декабря 2023 года №50

Приложение
к Решению Совета сельского поселения Михайловский сельсовет муниципального
района Уфимский район Республики Башкортостан
от 22 декабря 2023 года №50

Бизнес-план

открытия раствоpо-бетонного узла



СОДЕРЖАНИЕ

1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА 3

2. СУЩЕСТВО ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА 4

3. АНАЛИЗ РЫНКА 6

4. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН 7

5. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН 8

1. Резюме проекта

Наименование проекта: открытие растворо-бетонного узла.

Инициатор проекта: Общество с ограниченной ответственностью «БашЦементСтрой». Юридический адрес: 450519, Республика Башкортостан, район Уфимский, с. Миловка, Бульвар Сиреневый, д. 5, кв. 38

Местонахождение проекта: Республика Башкортостан, Уфимский район, с/с Михайловский, кадастровые номера: 02:47:110801:599, 02:47:110801:300

Тип инвестиционного проекта: новое строительство.

Суть проекта: в ходе реализации проекта на выделенном земельном участке будет смонтирован растворо-бетонный узел, налажено производство бетонных смесей, растворных смесей различных марок.

Сроки реализации проекта: приобретение и монтаж растворо-бетонной линии, пуско-наладочные работы будут осуществлены в течение 3 месяцев. Выпуск и продажа продукции начнется с 4 месяца реализации проекта.

Стоимость проекта: 18 800 000 рублей.

Схема финансирования проекта:

- Собственные средства инициатора проекта – 18 800 000 рублей.

Оценка экономической эффективности проекта:

- Срок окупаемости – PB – 14 месяцев.
- Чистый приведённый доход – NPV – 67 076 595 рублей.
- Внутренняя норма рентабельности – IRR – 140,7%.
- Средняя норма рентабельности ARR – 91,6%.
- Индекс доходности – 4,58.

Социально-экономические показатели проекта:

- В ходе реализации проекта будет создано 17 рабочих мест.
- За период расчета проекта (60 месяцев) налоговые платежи в бюджеты всех уровней и страховые взносы составят 54 679 980 рублей.

2. Существо предлагаемого проекта

Продукция

Планируется выпуск следующей продукции:

- Бетонные смеси марок: В-7,5, В-10, В-15, В-20, В-22,5, В-25, В-30, В-35, В-40.
- Растворные смеси марок: М-50, М-75, М-100, М-150.
- Плиты перекрытия
- Фундаментные блоки
- Кольца бетонные
- Плиты днище колодцев
- Керамзито-бетонные блоки
- Ленточные фундаменты
- Перемычки ПБ-ПП
- Прогоны
- Плиты перекрытия колодцев
- Газобетонные блоки
- Плитка тротуарная бетонная
- Камень бордюрный
- Подушки опорные
- Цемент

Продукция соответствует ГОСТ 7473-94 и ГОСТ 28013-98, сертифицирована и контролируется аттестованной строительной лабораторией.

Особое внимание на предприятии будет уделяться контролю качества. Производство будет осуществляться исключительно с использованием ингредиентов высокого уровня качества, которые влияют на основные характеристики продукции.

Современное отлаженное оборудование позволит осуществлять производственный цикл и в летний, и в зимний периоды (применение противоморозных добавок, постоянный подогрев инертных материалов, горячее водоснабжение). Процесс производства товарного бетона на нашем предприятии будет полностью автоматизирован.

В процессе производства будет использоваться высококачественный гранитный щебень, цемент, песок, гравий. На выходе бетонная смесь будет подвергаться выходному контролю качества с выпиской паспорта на каждую отгруженную партию.

Местонахождение проекта

Инвестиционный проект будет реализован на земельном участке, расположенном по адресу Республика Башкортостан, Уфимский район, с/с Михайловский, кадастровые номера: 02:47:110801:599, 02:47:110801:300.

Рис. 1. Месторасположение нового производства

3. Анализ рынка

На протяжении последних трех лет в России наблюдается как спад, так и подъем производства бетона, готового для заливки (товарного бетона). В 2023 году в России было произведено 49 582,0 тыс. м³ бетона, готового для заливки (товарного бетона), что на 45,0% больше объема производства предыдущего года.

Производство бетона, готового для заливки (товарного бетона) в июле 2023 года увеличилось на 9,0% к уровню июля прошлого года и составило 5 888,9 тыс. м³.

Лидером производства бетона, готового для заливки (товарного бетона) в (тыс. м³) от общего произведенного объема за 2023 год стал Центральный федеральный округ с долей около 33,6%.

В период 2022-2023 гг. средние цены производителей на бетон, готовый для заливки (товарный бетон) выросли на 23,7%, с 3 720,8 руб./м³. до 4 602,8 руб./м³. Наибольшее увеличение средних цен производителей произошло в 2023 году, тогда темп прироста составил 15,9%.

Средняя цена производителей на бетон, готовый для заливки (товарный бетон) в 2023 году выросла на 15,9% к уровню прошлого года и составила 4 602,8 руб./м³.

Производимая продукция будет реализовываться юридическим и физическим лицам из города Уфа.

Конкурентные преимущества инициатора проекта: высокое качество продукции, более низкая цена, ассортимент, выгодное географическое положение.

4. Организационный план

Инициатор инвестиционного проекта – общество с ограниченной ответственностью «БашЦементСтрой».

Календарный план реализации проекта рассмотрен в таблице 1.

Таблица 1

Календарный план реализации проекта

Этапы реализации проекта	Месяц реализации проекта											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Изыскательные работы, техническое задание, проектирование												
Получение технических условий на подключение инфраструктуры												
Приобретение и доставка оборудования												
Строительно-монтажные работы												
Пусконаладочные работы												
Подбор и обучение персонала												

Старт производства и продажа продукции												

5. Финансовый план

Условия и допущения, принятые для расчета

Срок расчета инвестиционного проекта 5 лет.

Методика планирования, используемая в расчетах, соответствует принципам бюджетного подхода. В соответствии с принципами бюджетного подхода горизонт исследования (срок жизни проекта) разбивается на временные интервалы (интервалы планирования), каждый из которых рассматривается с точки зрения притоков и оттоков денежных средств.

Значения всех исходных и расчетных данных приводятся в рублях, расчёты выполнены в постоянных ценах.

Эффективность проекта оценена в соответствии с международной практикой по двум основным показателям – чистой текущей стоимости дисконтированных денежных потоков (NPV) и внутренней нормой доходности (IRR).

Налоговое окружение

Будет применяться основная система налогообложения. Уплачиваемые налоги и сборы представлены в таблице 2.

Таблица 2

Налоги и страховые взносы

Наименование налогов	Ставка, %	Налогооблагаемая база	Период начисления
Налог на прибыль	20,0	Прибыль	квартал
НДС	20,0	Стоимость товаров (работ, услуг)	квартал
Земельный налог	1,5	Кадастровая стоимость земли	квартал
Транспортный налог	-	Мощность двигателя (л.с.)	квартал

Страховые взносы	30,0	Выплаты и иные вознаграждения, начисляемые в пользу физических лиц	месяц
Страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний	0,2	Выплаты и иные вознаграждения, начисляемые в пользу физических лиц	месяц

Размер транспортного налога – 240 000 рублей в год.

Размер земельного налога – 160 000 рублей в год.

Номенклатура и цены продукции

Цены реализации продукции рассмотрены в таблице 3. Приняты средние цены по товарным группам.

Таблица 3

Розничные цены реализации продукции

Наименование продукции	Цена, руб.
Бетонная смесь	4 000
Растворная смесь	3 800

План производства продукции

В данном разделе бизнес-план представлен план производства продукции. При расчете проекта ежемесячно приняты среднегодовые объемы производства и продаж.

Таблица 4

План производства бетонной смеси, м³

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
			-	-	-	4000	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893

2028 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893									

Таблица 5

План производства растворной смеси, м³

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
			-	-	-	500	706	706	706	706	706
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706

2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706
2028 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706									

План продаж продукции

В данном разделе бизнес-плана рассмотрен план продаж продукции.

Таблица 6

План продаж бетонной смеси, м³

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
			-	-	-	4000	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь

5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893	5 893
2028 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
5 893	5 893	5 893									

Таблица 7

План продаж растворной смеси, м³

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
			-	-	-	500	706	706	706	706	706
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь

706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706
2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706
2028 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
706	706	706									

Численность персонала и заработная плата

В ходе реализации проекта будет дополнительно создано 17 рабочих мест.

ФОТ составит 6 922 514 рублей в год.

Прямые материальные затраты

Расходы на материалы и сырье (гравий, цемент, песок, вода, химические добавки), используемые при производстве продукции, рассмотрены в таблице 8.

Таблица 8

Затраты сырья и материалов на производство единицы продукции

Наименование продукции	Стоимость, руб.
Бетонная смесь	3 100
Растворная смесь	2 700

Таблица 9

Затраты на электроснабжение, газоснабжение, водоснабжение, стоки, ГСМ (производственные нужды), рублей

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
			-	-	-	1100900	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140
2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140	1323140
2028 год											

январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1323140	1323140	1323140									

Расходы в год:

- Электроэнергия – 1 855 986 рублей.
- Газоснабжение – 466 589 рублей.
- ГСМ – 13 540 108 рублей.
- Водоснабжение – 15 000 рублей.

- **Накладные расходы**

Накладные расходы в целом по предприятию, в год:

Общехозяйственные:

- затраты на аренду объектов основных производственных фондов – 2 904 789 рублей;
- затраты по эксплуатации оборудования – 315 496 рублей;
- текущий ремонт оборудования и транспортных средств – 7 032 900 рублей;
- внутризаводские транспортные затраты, связанные с производственными процессами 470 000 рублей;
- затраты на охрану окружающей среды – 152 000 рублей;
- затраты на переработку, утилизацию и удаление отходов – 70 000 рублей;
- платежи за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 3 000 рублей;
- затраты на охрану труда – 540 000 рублей;
- затраты на текущую подготовку и переподготовку кадров – 35 000 рублей;
- затраты на проведение испытаний, опытов, исследований – 23 400 рублей;
- затраты на содержание лабораторий – 56 000 рублей.

Административные:

- страхование собственности (имущества) – 60 000 рублей;
- затраты на содержание обеспечивающих служб и подразделений (без затрат на оплату труда) – 148 608 рублей;
- затраты на социально-бытовые нужды – 45 720 рублей;
- представительские расходы – 200 000 рублей;
- оплата расходов на связь – 360 000 рублей;
- канцелярские расходы и т.д. – 100 000 рублей.

Сбытовые:

- транспортные затраты (без внутризаводских) – 7 004 200 рублей;
- тара и упаковочные материалы (кроме тары, отпускаемой покупателю вместе с готовой продукцией) – 600 000 рублей;
- гарантийный ремонт и обслуживание – 35 000 рублей;
- затраты на маркетинг и рекламу – 80 000 рублей.

Таблица 10

Общехозяйственные расходы, рублей

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
			100000	100000	100000	966882	966882	966882	966882	966882	966882
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882
2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882	966882
2028 год											

январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
966882	966882	966882									

Таблица 11

Административные расходы, рублей

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
			30000	30000	30000	76194	76194	76194	76194	76194	76194
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194
2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь

76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194	76194
2028 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
76194	76194	76194									

Таблица 12

Сбытовые расходы, рублей

2023 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
						643267	643267	643267	643267	643267	643267
2024 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267
2025 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267
2026 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267

2027 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267	643267
2028 год											
январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
643267	643267	643267									

Капитальные затраты

В таблице 13 указаны предстоящие затраты капитального характера.

Таблица 13

Капитальные затраты

Наименование статей капитальных затрат	Общая стоимость затрат, руб.
Приобретение и монтаж растворо-бетонного узла	18 000 000
Итого	**18 000 000**

Потребность в первоначальных оборотных средствах

Потребность в первоначальных оборотных средствах составляет 800 000 рублей.

Инвестиционные издержки

В таблице 14 рассмотрены инвестиционные издержки по проекту.

Таблица 14

Инвестиционные издержки, рублей

Наименование	Сумма, руб.
Капитальные затраты	18 000 000

Первоначальные оборотные средства	800 000
Итого	**18 800 000**

Расчет прибылей, убытков и денежных потоков

Таблица 15

Отчёт о финансовых результатах, руб.

	4.2023	5.2023	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023	10.2023	11.2023	12.2023
Продажи	-	-	-	14916667	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000
Налоги	-	-	-	-	-	-	-	-	400000
Сырье и материалы	-	-	-	11458333	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083
Производственные издержки	-	-	-	917417	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617
Накладные издержки	108333	108333	108333	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286
Зарплата персонала	130200	130200	130200	751093	751093	751093	751093	751093	751093
Амортизация	-	-	-	125000	125000	125000	125000	125000	125000
Убытки предыдущих периодов	-	238533	477067	715600	456062	-	-	-	-
Прибыль до выплаты налога	-238533	-477067	-715600	-456062	1226860	1682922	1682922	1682922	1282922
Налогооблагаемая прибыль	-238533	-477067	-715600	-456062	1226860	1682922	1682922	1682922	1282922

	10.2024	11.2024	12.2024	1.2025	2.2025	3.2025	4.2025	5.2025	6.2025
Продажи	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000
Налоги	-	-	400000	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083
Производственные издержки	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617
Накладные издержки	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286
Зарплата персонала	751093	751093	751093	751093	751093	751093	751093	751093	751093
Амортизация	125000	125000	125000	125000	125000	125000	125000	125000	125000
Убытки предыдущих периодов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль до выплаты налога	1682922	1682922	1282922	1682922	1682922	1682922	1682922	1682922	1682922
Налогооблагаемая прибыль	1682922	1682922	1282922	1682922	1682922	1682922	1682922	1682922	1682922
Налог на прибыль	336584	336584	256584	336584	336584	336584	336584	336584	336584
Чистая прибыль	**1346337**	**1346337**	**1026337**	**1346337**	**1346337**	**1346337**	**1346337**	**1346337**	**1346337**

	7.2025	8.2025	9.2025	10.2025	11.2025	12.2025	2026 год	2027 год	1-3. 2028
Продажи	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000	21879000	262548000	262548000	65637000
Налоги	-	-	-	-	-	400000	400000	400000	-
Сырье и материалы	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083	16812083	201745000	201745000	50436250
Производственные издержки	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617	1102617	13231400	13231400	3307850
Накладные издержки	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286	1405286	16863430	16863430	4215858
Зарплата персонала	751093	751093	751093	751093	751093	751093	9013111	9013111	2253278
Амортизация	125000	125000	125000	125000	125000	125000	1500000	1500000	375000
Убытки предыдущих периодов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль до выплаты налога	1682922	1682922	1682922	1682922	1682922	1282922	19795059	19795059	5048765
Налогооблагаемая прибыль	1682922	1682922	1682922	1682922	1682922	1282922	19795059	19795059	5048765
Налог на прибыль	336584	336584	336584	336584	336584	256584	3959012	3959012	1009753
Чистая прибыль	1346337	1346337	1346337	1346337	1346337	1026337	15836048	15836048	4039012

Таблица 16

Отчёт о движении денежных средств (кэш-фло), руб.

	4.2023	5.2023	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023	10.2023	11.2023	12.2023
Поступления от продаж	-	-	-	17900000	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800
Затраты на материалы	-	-	-	13750000	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500
Общие издержки	130000	130000	130000	2787243	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483
Затраты на персонал	100000	100000	100000	576876	576876	576876	576876	576876	576876
Налоги	30200	8533	8533	-2847450	401343	686019	1267976	686019	686019
Кэш-фло от операционной деятельности	-260200	-238533	-238533	3633331	2092598	1807922	1225965	1807922	1807922
Затраты на приобретение активов	18000000	-	-	-	-	-	-	-	-
Кэш-фло от инвестиционной деятельности	-18000000	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс наличности на начало периода	18800000	539800	301267	62733	3696064	5788663	7596584	8822550	10630471

Баланс наличности на конец периода	**539800**	**301267**	**62733**	**3696064**	**5788663**	**7596584**	**8822550**	**10630471**	**12438393**

	1.2024	2.2024	3.2024	4.2024	5.2024	6.2024	7.2024	8.2024	9.2024
Поступления от продаж	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800
Затраты на материалы	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500
Общие издержки	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483
Затраты на персонал	576876	576876	576876	576876	576876	576876	576876	576876	576876
Налоги	2015772	686019	686019	1695772	686019	686019	1695772	686019	686019
Кэш-фло от операционной деятельности	478169	1807922	1807922	798169	1807922	1807922	798169	1807922	1807922
Затраты на приобретение активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кэш-фло от инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс наличности на начало периода	12438393	12916562	14724483	16532405	17330573	19138495	20946417	21744585	23552507

Баланс наличности на конец периода	12916562	14724483	16532405	17330573	19138495	20946417	21744585	23552507	25360429

	10.2024	11.2024	12.2024	1.2025	2.2025	3.2025	4.2025	5.2025	6.2025
Поступления от продаж	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800
Затраты на материалы	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500
Общие издержки	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483
Затраты на персонал	576876	576876	576876	576876	576876	576876	576876	576876	576876
Налоги	1695772	686019	686019	2015772	686019	686019	1695772	686019	686019
Кэш-фло от операционной деятельности	798169	1807922	1807922	478169	1807922	1807922	798169	1807922	1807922
Затраты на приобретение активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кэш-фло от инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс наличности на начало периода	25360429	26158597	27966519	29774440	30252609	32060531	33868452	34666621	36474543
Баланс наличности на конец периода	26158597	27966519	29774440	30252609	32060531	33868452	34666621	36474543	38282464

	7.2025	8.2025	9.2025	10.2025	11.2025	12.2025	2026 год	2027 год	1-3. 2028
Поступления от продаж	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	26254800	315057600	315057600	78764400
Затраты на материалы	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	20174500	242094000	242094000	60523500
Общие издержки	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	3009483	36113796	36113796	9028449
Затраты на персонал	576876	576876	576876	576876	576876	576876	6922512	6922512	1730628
Налоги	1695772	686019	686019	1695772	686019	686019	12591244	12591244	3387811
Кэш-фло от операционной деятельности	798169	1807922	1807922	798169	1807922	1807922	17336048	17336048	4094012
Затраты на приобретение активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кэш-фло от инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс наличности на начало периода	38282464	39080633	40888554	42696476	43494645	45302566	47110488	64446535	81782583
Баланс наличности на конец периода	39080633	40888554	42696476	43494645	45302566	47110488	64446535	81782583	85876595

Источники, формы и условия финансирования

Собственные средства инициатора проекта – 18 800 000 рублей.

Экономическая эффективность проекта

Основные показатели экономической эффективности бизнес-проекта представлены в таблице 17.

Таблица 17

Основные показатели экономической эффективности проекта

Показатель	Величина
Срок окупаемости (PB), месяцев	14
Чистый приведённый доход (NPV), рублей	67 076 595
Внутренняя норма рентабельности (IRR), %	140,7
Средняя норма рентабельности (ARR), %	91,6
Индекс доходности (PI)	4,58

Экономическая оценка проекта показывает, что проект с учетом исходных данных является высокоэффективным.

Реализация проекта принесет компании чистый доход, выраженный показателем NPV (абсолютная величина дохода от реализации проекта), в размере 67 076 595 рублей.

Расчетный период окупаемости проекта (время, требуемое для покрытия начальных инвестиций за счет чистого денежного потока, генерируемого инвестиционным проектом) составит 14 месяцев.

Внутренняя норма рентабельности (IRR – ожидаемая норма доходности (рентабельность инвестиций)) составляет 140,7%, что является достаточным показателем для вложения капитала.

При этом индекс прибыльности (PI – относительная величина доходности проекта, определяет сумму прибыли на единицу инвестированных средств) имеет значение 4.58.

График окупаемости проекта представлен на рисунке 2.

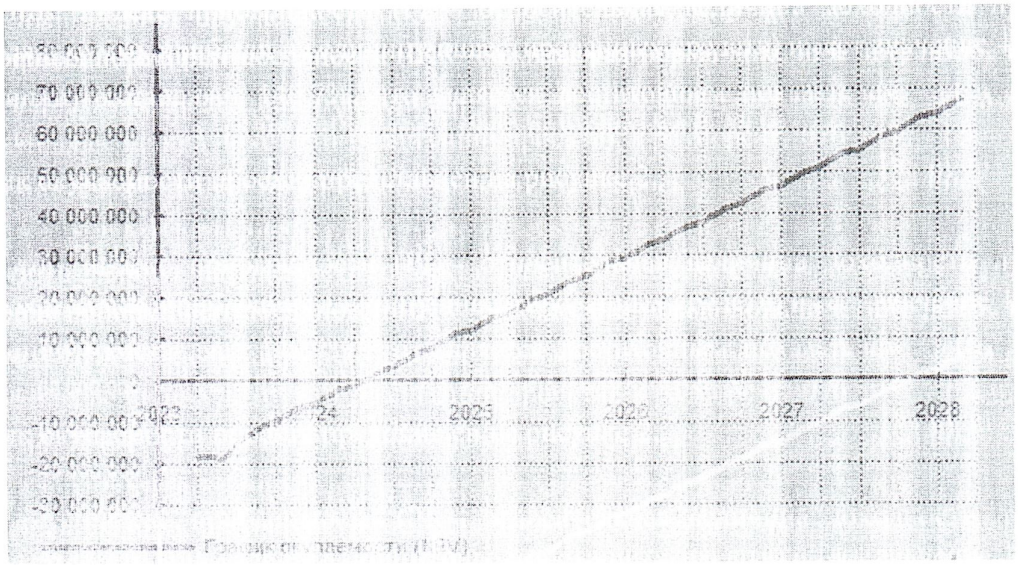


Рис. 2. График окупаемости проекта, рублей

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью 35 (тридцать пять) листов
зам.председателя Совета сельского поселения Михайловский сельсовет
Муниципального района Уфимский район
Республики Башкортостан

_____ Д.Р.Ахметдинова