Дата составления: февраль.2016г.

БИЗНЕС-ПЛАН

Общество с ограниченной ответственностью «Тымлатский Рыбокомбинат»
Проект: «Строительство и эксплуатация рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2»

Назначение: ***Привлечение денежных средств в целях строительства и эксплуатации рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2».***

г. Петропавловск-Камчатский
2016 г.

СОДЕРЖАНИЕ

ТИТУЛЬНЫЙ ЛИСТ

1. **РЕЗЮМЕ** **3**

2. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА **5**

3. СУЩЕСТВО ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА **9**

3.1. Основные положения 9
3.2. Инвестиционная фаза 10

4. **АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ** **15**

5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН **23**

5.1. Организационно-правовая форма реализации проекта 23
5.2. Персонал и штатное расписание 23

6. МАРКЕТИНГ ПРОЕКТА **25**

6.1. Характеристика основных конкурентов 25
6.2. Стратегия маркетинга и сбыта продукции 26

7. **ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН** **28**

7.1. Условия и допущения, принятые для расчета 28
7.2. Исходные данные 28
7.3. Формирование валового дохода 28
7.4. Расчет затрат 37
7.5. Расчет величины выручки 47
7.6. Потребность в первоначальных оборотных средствах 47
7.7. Инвестиционные издержки 47
7.8. Расчет прибылей, убытков и денежных потоков 48
7.9. Источники, формы и условия финансирования 48
7.10. Оценка экономической эффективности проекта 51

8. **ОЦЕНКА РИСКОВ** **52**

8.1. Анализ чувствительности 52
8.2. Оценка проектных рисков 52

1. РЕЗЮМЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Тымлатский Рыбокомбинат» предлагает на рассмотрение проект «**Строительство и эксплуатация рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2»**.

Предполагается организация строительства рыбоперерабатывающего завода, производственной мощностью 360 тонн готовой продукции в сутки «Кичига 2». Основное направление деятельности – производство продукции из лососевых пород рыб.

Планируется организация добычи и переработки водных биологических ресурсов (ВБР), используя квоты на добычу ВБР ООО «Тымлатский Рыбокомбинат» с использованием собственного флота.

Организационно-правовая форма реализации проекта – подразделение в составе ООО «Тымлатский Рыбокомбинат».

Суть проекта:

1. Цель проекта: организация высокоэффективного освоения квот на добычу ВБР ООО «Тымлатский Рыбокомбинат». Строительство и эксплуатация рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2».

2. Тип проекта: долгосрочный проект по осуществлению капитально строительства и освоению квот на добычу ВБР.

3. Способ достижения цели: Строительство и эксплуатация рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2».

4. Основные конкурентные преимущества:

- Высокая коммерческая привлекательность проекта.
- Повышение рентабельности добычи ВБР.

Инвестиционная фаза проекта (от начала проекта до начала осуществления деятельности) – 2 года и 3 кв. (4 кв. 2015 – 2 кв. 2018 гг.)

Инвестиционная фаза включает осуществление финансирования, организацию строительства, поставку оборудования, организацию производственного процесса. График реализации проекта приводится в соответствующем разделе бизнес-плана.

Совокупная стоимость проекта составляет 2 004 225 915,10 руб.

Финансирование предполагается смешанным – предполагается привлечение заемных средств в размере 1 603 380 732,08 руб. (80% совокупной стоимости проекта) и привлечение собственных средств в размере 400 845 183,02 руб. (20% совокупной стоимости проекта). Ставка процента для заемных средств – 14 % (принимается как ставка дисконтирования для анализа). Общий срок кредитования – 7 лет. Отсрочка по выплатам основного долга – до ввода объекта в эксплуатацию (начало 3 кв. 2018 г.).

Проект предполагает возможность субсидирования по программе поддержки инвестиционных проектов, согласно Положения об условиях предоставления государственной поддержки инвестиционной деятельности в камчатском крае в форме финансовых мер инвестиционным проектам, реализуемым на территории камчатского края, направленным на реализацию основных направлений социально-экономического развития камчатского края (Постановление правительства Камчатского Края от 16 июля 2010 г. N 319-П)

В рамках данной программы, предполагается возможность возврата части уплаченного процента за пользование кредитными средствами, в общей сложности в размере 7% с момента ввода объекта в эксплуатацию.

В рамках настоящего проекта экономическая эффективность проекта с учетом субсидирования приводится справочно.

Расчеты производятся без учета субсидий.

Оценка экономической эффективности проекта приводится ниже:

Табл. 1-1

Показатель	Значение (по проекту)	Значение справочно с учетом субсидий
Простой срок окупаемости, лет	*5,2*	*5,0*
Внутренняя норма прибыли (IRR)	*23,6%*	*25,0%*
То же, без учёта остаточной стоимости (максимальная ставка полного кредитования проекта)	*14,5%*	*16,4%*
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*14,0%*
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	*780655*	*893634*
Индекс доходности инвестиций (NPVR)	*50,1%*	*57,4%*
Дисконтированный срок окупаемости, лет	7,0	6,2

Ожидаемая ежегодная прибыль по проекту (до налогообложения) при выходе на максимальный запланированный объем производства товаров, работ, услуг в рыбный/нерыбный год (без субсидий) 997504 / 389033 тыс. руб.

Показатели финансовой эффективности проекта (при отсутствии / наличии субсидий):

чистая приведенная стоимость (NPV):*780 655 / 893 634* тыс. руб.,

внутренняя норма прибыли (IRR)23,6% / 25,0%

индекс рентабельности (PI) 1,64 / 1,74

период окупаемости (P)5,2(7,0) / 5,0(6,2) лет.

Показатель бюджетной эффективности проекта:

Табл. 1-2

Показатель	**Значение показателя**
Совокупная субсидия, тыс. руб.	252186
Совокупные налоговые поступления, тыс. руб., в т. ч.	297397
Налог на имущество, тыс. руб.	127757
НДФЛ, тыс. руб.	169639
Налог на прибыль, тыс. руб.	0
Налог на землю, тыс. руб.	0
Показатель бюджетной эффективности	1,1793

Социальная эффективность проекта, в том числе:

после ввода в эксплуатацию - 238 чел.

Совокупный риск – низкий/ниже среднего (детальный анализ приводится в соответствующем разделе бизнес-плана).

Проект имеет незначительную чувствительность к возможным негативным тенденциям в социальной, экономической и финансовой сферах.

2. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА

Инициатором проекта выступает ООО «Тымлатский Рыбокомбинат».
Основные сведения об инициаторе проекта приводятся ниже:

Табл. 2-1

Полное наименование предприятия на русском язык	Общество с ограниченной ответственностью «Тымлатский Рыбокомбинат»
Сокращенное фирменное наименование предприятия на русском языке	ООО «Тымлатский Рыбокомбинат»
Год образования предприятия	22.10.1999 г.
Сфера деятельности	Вылов и переработка рыбы и водных биоресурсов
Основной государственный регистрационный номер юридического лица	1024101415546
Дата регистрации	22.10.1999 г.
Наименование регистрирующего органа	Администрация Карагинского района Корякского автономного округа
ИНН/КПП	8203002819/820301001
Организационно-правовая форма предприятия	Общество с ограниченной ответственностью
Местонахождение (место государственной регистрации) – юридический адрес	688710, Камчатский край, район Карагинский, село Тымлат, ул. Набережная 30
Почтовый адрес	688710, Камчатский край, район Карагинский, село Тымлат, ул. Набережная 30
Количество учредителей	4
В т. ч. физических лиц	4
Уставной капитал (рублей)	301000
Учредители	Герасименко Ирина Валерьевна – 15% доли в уставном капитале (45150,00 руб.) Литвиненко Александр Яковлевич – 30% доли в уставном капитале (90300,00 руб.) Кравченко Ольга Николаевна – 30% доли в уставном капитале (90300,00 руб.) Кожемяко Олег Николаевич – 25% доли в уставном капитале (75250,00 руб.)
Сведения о физических лицах, имеющих право без доверенности действовать от имени юридического лица	Генеральный директор – Литвиненко Александр Яковлевич
Сведения о видах экономической деятельности	Всего: 14 1. основной Код ОКВЭД 05.01.12 Наименование ОКВЭД – Вылов рыбы и водных биоресурсов в открытых. районах Мирового океана несельскохозяйственными товаропроизводителями 2. Дополнительные Код ОКВЭД 85.1 73.10 52.23.2 52.23.1 52.11.2 52.11.1 51.38.1 51.17.1 50.50 45.21.1 15.20 01.11.2 15.81
Сведения о регистрации юридического лица в качестве страхователя в территориальном органе Пенсионного фонда Российской Федерации	Регистрационный номер 022003000606 Дата регистрации 15.02.2000 Код территориального органа Пенсионного фонда 022005 Наименование территориального органа Пенсионного фонда – Государственное учреждение – отделение Пенсионного фонда Российской Федерации по Корякскому автономногому округу
Сведения о регистрации юридического лица в качестве страхователя в исполнительном органе Фонда социального страхования Российской Федерации	Регистрационный номер 300300052741011 Дата регистрации 28.02.2007 Код фонда социального страхования 4101 Наименование органа – Филиал № 1 Государственного учреждения - Камчатского

	регионального Отделения фонда социального страхования Российской Федерации
Сведения о регистрации юридического лица в территориальном фонде обязательного медицинского страхования	Регистрационный номер 300000800348805 Дата регистрации 11.04.2008 Код территориального фонда обязательного медицинского страхования 30 Наименование территориального фонда обязательного медицинского страхования – Камчатский территориальный государственный внебюджетный фонд обязательного медицинского страхования
Сведения о лицензиях выданных юридическому лицу	1. Номер лицензии – ПЛН 00519 ВЭ Состояние лицензии – действующая Период действия – 24.04.2007 – 01.01.2026 Вид лицензируемой деятельности – Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности Место действия лицензии – и. Тымлат, Карагинский р-н 2. Номер лицензии – 41.КЦ.08.001.Л.000004.05.12 Состояние лицензии – действующая Дата начала действия –16.05.2012 Вид лицензируемой деятельности – Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степеней потенциальной опасности, осуществляемая в замкнутых системах 3. Номер лицензии – АВ 058552 Состояние лицензии – действующая Дата начала действия –09.08.2012 Вид лицензируемой деятельности – Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности Место действия лицензии – 688710, Россия, Камчатский край, Карагинский район, с. Тымлат, ул. Набережная, 30

ООО «Тымлатский рыбокомбинат» организован в 1999 году на берегу Берингова моря в северо-восточной части Камчатского полуострова в бассейне реки Тымлат. Предприятие специализируется на добыче и переработке донных океанических видов рыб трески и палтуса. Промысел осуществляется в холодных и экологически чистых водах, омываемых полуостров Камчатки Охотским и Беринговым морями.

В период с 2008-2009 год построен современный перерабатывающий комплекс, производительностью 300 тн/сутки с холодильником хранения готовой продукции на 2500 тонн, а также обслуживающим хозяйством. Способность рыбокомбината по производству продукции в период путины составляет до 7000 тонн и более свежемороженого лосося.

Стратегия развития компании - круглогодичная работа предприятия, наращивание производственного потенциала, минимизация зависимости от «лососевого» и «не лососевого» года.

В 2008-2010 годах ООО «Тымлатский рыбокомбинат» участвуя в конкурсах на право осуществления промышленного рыболовства в Карагинском районе (территориальные воды РФ), выиграл 43 участка, в том числе 3 речных на период пользования - 20 лет, где осуществляет лов

лосося ставными неводами. В лососевую путину ТРК выставляет 30 ставных неводов. Общий улов горбуши и кеты за путину составляет порядка 25 тысяч тонн. Также в прибрежной зоне компания добывает минтай, камбалу, навагу и корюшку.

В 2008 году заключены Договоры на закрепление долей квот добычи ВБР донных пород рыб (всего 38 договоров). Данные квоты (за исключением минтая) обеспечивают имеющийся среднетоннажный флот компании.

В 2010 году ООО «Тымлатский рыбокомбинат» участвовал в аукционе на право добывать тихоокеанские лососи (в исключительной экономической зоне РФ) для осуществления промышленного рыболовства «дрифтерного лова» и выиграл лот на это право на период 10 лет. Таким образом, предприятие стало обладателем одной из самых больших на Дальнем Востоке береговых линий–более 100 километров. Продукция пользуется повышенным спросом, неоднократный победитель «Лидер качества Камчатского края», имеет золотые и платиновые знаки качества «Всероссийская марка Знак качества XXI века» с 2006 г-2010г. и Орден «Национальная слава». Предприятие имеет паспорт «Экологически безопасный продукт». Рыбокомбинат и суда имеют регистрационные свидетельства на экспорт продукции в страны Европейского союза, КНР.

Выпуск продукции включает: рыбу и рыбопродукцию мороженую из донных и лососевых видов рыб, икру лососевую мороженую, икру зернистую лососевую соленую и баночную, рыбу подкопченную в вакуумной упаковке.

Предприятие располагает собственной лабораторией, имеющей необходимые условия для проведении контроля в соответствии с требованиями нормативных документов на продукцию согласно области аттестации лаборатории и лицензии бактериологического кабинета.

ООО «Тымлатский рыбокомбинат» наращивает объемы производства, расширяет ассортимент продукции, уделяет качеству значительное внимание, участвует в выставках, и конкурсах, его продукция удостоена высочайших наград – золотых и платиновых знаков качества. Так как используемое сырье из экологически чистых районов Тихого океана и дикого природного лосося.

На сегодня компания имеет достаточную сырьевую и перерабатывающую базу, однако есть потенциал и для ее наращивания. Имеется потребность в увеличении объемов производства мороженной лососевой рыбопродукции на собственном береговом заводе в п. Тымлат.

В составе предприятия:

- береговой комбинат сезонной переработки лососевых и донных видов - это современный рыбоперерабатывающий комплекс с выпуском до 6000 т мороженой продукции и 400 т соленой зернистой лососевой икры, холодильные камеры для хранения на 3000 т;
- промысловые суда морского промысла ярусного лова трески и палтуса до 5000 т в год и МРС прибрежного рыболовства, обеспечивающие поставку рыбы на переработку каждый более 2 000 тонн сырца трески и палтуса ежегодно;
- Промысловое оборудование «Марко», рыборазделочное оборудование «Бадлер-415KL», скороморозильный комплекс «Никон» обеспечивают контактную заморозку в блок-формах, а также камеры воздушной заморозки крупных экземпляров.
- холодильные камеры хранения, модульный цех.
- цех по раскатке соленой лососевой икры в банку и цех по выпуску деликатесной подкопченной продукции из лососевых и донных видов рыбы в вакуум-упаковке в широком ассортименте до 100 т в год. Налажен выпуск мороженого филе морского гребешка фасованного в мелкую тару до 30 т год.
- подкопченная продукция изготавливается на специализированном производственном модуле, оборудованном шкуросъемной машиной, шлейсером для нарезки филе, коптильным аппаратом, вакуум-упаковочными машинами и холодильной камерой. Вся продукция выпускается в мелкой расфасовке и пользуется повышенным спросом. Кроме того, на модуле производится раскатка лососевой икры.

ООО "Тымлатский рыбокомбинат" имеет регистрационные номера для экспорта продукции в страны Европейского союза, КНР.

ООО "Тымлатский рыбокомбинат" представляет бренды: «SALMONICA». Продукция вырабатываемая судами компании более 95% поступает на экспорт. Продукция с берегового завода в п.Тымлат направляется и на экспорт и внутренний рынок. В 2011 г. ООО «Тымлатский рыбокомбинат» одним из первых отправил мороженную продукцию из лосося «северным путем» в Центральную Россию.

Линейка ярусной продукции- Треска, Палтус, Икра Трески, Молоки трески. Продукция произведится на судах СРТМ «Румянцево» в Карагинской подзоне и ЯМС «Мур.Амурский» в Камчатско-Курильской и Северо-Курильской под зонах.

В состав промыслового флота ООО входят следующие суда:

Табл. 2-2

№	ТИП, Наименование судна	Бортовой Номер (регистра-ционный номер)	Позывной сигнал	Год и место постройки	Главные размеры: длина/ширина/ высота борта/ осадка, м	Вместимость, валовая/чистая, тн	Номер ИМО	Тип двигателей, число и мощность, кВт
1	СЯМ «Муравьев-Амурский»	П-1117	УЕСА	1997, Норвегия, г. Оленсваг.	44,05/10,70/7,50	1146/343	9146352	ДВС 1 х 1900
2	СЯМ «Вераспер»	ПК-1391	УБПО	1994, Германия	45,542/11,5/8,05	1315/395	9055266	ДВС 1 х 1060
3	СРТМ-К «Братцево»	П-0090	УГЗЗ	1985, СССР, г. Киев.	50,30/9,80/5,00	776/232	8721806	ДВС 1 х 852
4	МРС-150-111	ПК-0542	УГГР	1992, г. Благовещенск	19,20/6,00/2,65	61/18	-	ДВС 1 х 169
5	МРС-150-222	П-0902	-	1981, Г. Благовещенск	19,27/6/2,65	62/19	-	ДВС 1 х 110
6	МРС-150-226	П-0098	-	1981, СССР	19,22/6,00/2,65	59/-	-	ДВС 1 х 110
7	МРС-263	П-1412	УБУГ 7	2010, г. Благовещенск	20,87/6/2,66	64/19	-	ДВС 1 х 176
8	МРС-225-372	ПК-0330	УАЩЬ	2001, г. Благовещенск	20,87/6,00/2,65	64/19	-	ДВС 1 х 165
9	МРС-80 «Смелый»	ПК-0862	-	1979	18,78/4,94/1,43/2,0	-	-	ДВС 1 х 110
10	«Касатка»	РУК-6329	-	1967, СССР, г. Благовещенск	17,30/3,8-2,16/1,39	-	-	ДВС 1 х 110
11	«Изыскатель»	РУК-5546	-	1985, СССР, г. Астрахань	14,33/4,21/2,0/1,43	-	-	ДВС 1 х 225
12	«Мария»	ПК-1509	-	1994, США	9,75/3,78/1,98/0,8	-	-	ДВС 1 х 260

3. СУЩЕСТВО ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

3.1. Основные положения

Общество с ограниченной ответственностью «Тымлатский Рыбокомбинат» предлагает на рассмотрение проект «**Строительство и эксплуатация рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2»**.

Предполагается организация строительства рыбоперерабатывающего завода, производственной мощностью 360 тонн готовой продукции в сутки «Кичига 2». Основное направление деятельности – производство продукции из лососевых пород рыб.

Планируется организация добычи и переработки водных биологических ресурсов (ВБР), используя квоты на добычу ВБР ООО «Тымлатский Рыбокомбинат» с использованием собственного флота.

Организационно-правовая форма реализации проекта – подразделение в составе ООО «Тымлатский Рыбокомбинат».

Суть проекта:

1. Цель проекта: организация высокоэффективного освоения квот на добычу ВБР ООО «Тымлатский Рыбокомбинат». Строительство и эксплуатация рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2».

2. Тип проекта: долгосрочный проект по осуществлению капитально строительства и освоению квот на добычу ВБР.

3. Способ достижения цели: Строительство и эксплуатация рыбоперерабатывающего завода «Кичига 2».

4. Основные конкурентные преимущества:

- Высокая коммерческая привлекательность проекта.
- Повышение рентабельности добычи ВБР.

Инвестиционная фаза проекта (от начала проекта до начала осуществления деятельности) – 2 года и 3 кв. (4 кв. 2015 – 2 кв. 2018 гг.).

Концепция деятельности

Предполагается организация добычи ВБР, промыслово-перерабатывающим флотом и производство рыбопродукции на береговом заводе:

Табл. 3-1

№ пп	Наименование	Наименование выпускаемой продукции	Назначение (внутренний рынок/экспорт)
1	Береговой завод Кичига (четный год 2018, 2020)	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	внутренний рынок РФ
2		Горбуша ПБГ 2 сорт мор	внутренний рынок РФ
3		Горбуша ПБГ с поврежден	внутренний рынок РФ
4		Горбуша ПБГс нерестов изм	внутренний рынок РФ
5		Горбуша НР мор 1 сорт	не производится
6		Горбуша НР мор 2 сорт	внутренний рынок РФ
7		Кета ПБГ 1 сорт штучка	внутренний рынок РФ
8		Кета ПБГ 2 сорт штучка	внутренний рынок РФ
9		Кета ПБГ 2 сорт блочка	внутренний рынок РФ
10		Нерка ПБГ 1 сорт	внутренний рынок РФ
11		Головы морож	внутренний рынок РФ
12		Молоки морож	внутренний рынок РФ
13		Икра горбуши соленая проб	внутренний рынок РФ
14		Икра кеты соленая проб	внутренний рынок РФ
15		Икра нерки соленая проб	внутренний рынок РФ
1	Береговой завод Кичига (нечетный год 2019)	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	внутренний рынок РФ
2		Горбуша ПБГ 2 сорт мор	внутренний рынок РФ
3		Горбуша ПБГ с поврежден	внутренний рынок РФ
4		Горбуша ПБГс нерестов изм	внутренний рынок РФ
5		Горбуша НР мор 1 сорт	внутренний рынок РФ
6		Горбуша НР мор 2 сорт	внутренний рынок РФ
7		Кета ПБГ 1 сорт штучка	внутренний рынок РФ
8		Кета ПБГ 2 сорт штучка	внутренний рынок РФ
9		Кета ПБГ 2 сорт блочка	внутренний рынок РФ
10		Нерка ПБГ 1 сорт	внутренний рынок РФ
11		Головы морож	внутренний рынок РФ
12		Молоки морож	внутренний рынок РФ

13		Икра горбуши соленая проб	внутренний рынок РФ
14		Икра кеты соленая проб	внутренний рынок РФ
15		Икра нерки соленая проб	внутренний рынок РФ

Предполагается сезонная эксплуатация завода – только в период лососевой путины.
Планируется, что добычу сырца будет осуществлять собственный флот в составе:

- **МРС-150-222**
- **МРС-150-226**
- **МРС-150-111**
- **МРС-263**
- **МРС-225-372**
- **МРС-80 "Смелый"**
- **ПК-1509 "Мария"**
- **РУК-5546 "Изыскатель"**
- **РУК-6329**

3.2. **Инвестиционная фаза**

В рамках настоящего проекта инвестиционная фаза состоит из следующих основных этапов:

1. Заключение кредитного договора.
2. Формирование проектно-сметной документации.
3. Строительно-монтажные работы, приобретение, монтаж оборудования.
4. Начало производственной деятельности (начало промысла).

Схема календарного плана потребности в инвестиционных ресурсах с учетом уже оплаченных затрат приводится в следующих таблицах:

Табл. 3-2

№ пп	Контрагент	Назначение	2016												
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	итого 2016
1	СТ ГРАД	стройка	1 400 000,00	784 600,00	46 800 000,00	29 300 000,00	73 241 000,00	67 000 000,00	14 900 000,00	10 000 000,00	15 260 000,00	15 720 000,00	30 100 000,00		304 505 600,00
2	Приобретение Спецтехники и плавсредств	техника	2 000 000,00	6 762 440,00	7 642 440,00	47 301 320,00	2 176 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	6 528 000,00	0,00	0,00	0,00	74 010 200,00
3	Ледяная линия	оборудование										34 974 000,00			34 974 000,00
4		монтаж			1 000 000,00	1 000 000,00									2 000 000,00
5	Технология	оборудование												41 616 000,00	41 616 000,00
6	Дополнительное оборудование	оборудование/монтаж		2 664 510,00	1 120 900,00	380 000,00									4 165 410,00
7	Дизельное оборудование	оборудование		6 909 000,00											6 909 000,00
8	Оборудование РМУ	оборудование				57 600 000,00								28 800 000,00	86 400 000,00
9	Комплекс общежитий на 280+51	оборудование			20 832 000,00	20 832 000,00									41 664 000,00
10	Прочие	оборудование		237 500,00	1 587 500,00										1 825 000,00
11	**Всего:**		**3 400 000,00**	**17 358 050,00**	**78 982 840,00**	**156 413 320,00**	**75 417 000,00**	**67 000 000,00**	**16 500 000,00**	**10 000 000,00**	**21 788 000,00**	**50 694 000,00**	**30 100 000,00**	**70 416 000,00**	**598 069 210,00**

Табл. 3-3

№ пп	Контрагент	Назначение	2016				
			1 кв. 2016	2 кв. 2016	3 кв. 2016	4 кв. 2016	итого 2016
1	СТ ГРАД	стройка	48 984 600,00	169 541 000,00	40 160 000,00	45 820 000,00	304 505 600,00
2	Приобретение Спецтехники и плавсредств	техника	16 404 880,00	49 477 320,00	8 128 000,00	0,00	74 010 200,00
3	Ледяная линия	оборудование	0,00	0,00	0,00	34 974 000,00	34 974 000,00
4		монтаж	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
5	Технология	оборудование	0,00	0,00	0,00	41 616 000,00	41 616 000,00
6	Дополнительное оборудование	оборудование/монтаж	3 785 410,00	380 000,00	0,00	0,00	4 165 410,00
7	Дизельное оборудование	оборудование	6 909 000,00	0,00	0,00	0,00	6 909 000,00
8	Оборудование РМУ	оборудование	0,00	57 600 000,00	0,00	28 800 000,00	86 400 000,00
9	Комплекс общежитий на 280+51	оборудование	20 832 000,00	20 832 000,00	0,00	0,00	41 664 000,00
10	Прочие	оборудование	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	1 825 000,00
11	**Всего:**		**99 740 890,00**	**298 830 320,00**	**48 288 000,00**	**151 210 000,00**	**598 069 210,00**

Табл. 3-4

№ пп	Контрагент	Назначение	2017												
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	итого
1	СТ ГРАД	стройка	37 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	66 000 000,00	103 041 846,00	7 450 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 990 000,00	14 540 000,00	35 400 000,00		304 421 846,00
2	Приобретение	техника													0

	Спецтехники														
3	Ледяная линия	оборудование		190 026 000,00	90 000 000,00	144 000 000,00	89 037 900,00								513 063 900,00
4		работа					6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00				30 000 000,00
5	Технология	оборудование	55 488 000,00	27 744 000,00	55 488 000,00	27 744 000,00		13 872 000,00		13 872 000,00		13 872 000,00			208 080 000,00
6	Дополнительное оборудование	Худик			68 208 849,56		5632000							48 638 803,54	122 479 653,10
7	Дизельное оборудование	оборудование	51 193 584,00	22 170 660,00	4 592 396,00	34 384 000,00		2 500 000,00							114 840 640,00
8	Оборудование РМУ	оборудование							9 806 400,00						9 806 400,00
9	**Всего:**		**143 681 584,00**	**241 940 660,00**	**220 289 245,56**	**272 128 000,00**	**203 711 746,00**	**29 822 000,00**	**27 806 400,00**	**31 872 000,00**	**18 990 000,00**	**28 412 000,00**	**35 400 000,00**	**48 638 803,54**	**1 302 692 439,10**

Табл. 3-5

№ пп	Контрагент	Назначение	2017				
			1 кв. 2017	2 кв. 2017	3 кв. 2017	4 кв. 2017	итого 2017
1	СТ ГРАД	стройка	41 000 000,00	176 491 846,00	36 990 000,00	49 940 000,00	304 421 846,00
2	Приобретение Спецтехники	техника	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ледяная линия	оборудование	280 026 000,00	233 037 900,00	0,00	0,00	513 063 900,00
4		работа	0,00	12 000 000,00	18 000 000,00	0,00	30 000 000,00
5	Технология	оборудование	138 720 000,00	41 616 000,00	13 872 000,00	13 872 000,00	208 080 000,00
6	Дополнительное оборудование	Худик	68 208 849,56	5 632 000,00	0,00	48 638 803,54	122 479 653,10
7	Дизельное оборудование	оборудование	77 956 640,00	36 884 000,00	0,00	0,00	114 840 640,00
8	Оборудование РМУ	оборудование	0,00	0,00	9 806 400,00	0,00	9 806 400,00
9	**Всего:**		**605 911 489,56**	**505 661 746,00**	**78 668 400,00**	**112 450 803,54**	**1 302 692 439,10**

Табл. 3-6

№ пп	Контрагент	Назначение	2018												
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	итого
1	СТ ГРАД	стройка													0,00
2	Приобретение Спецтехники	техника													0,00
3	Ледяная линия	оборудование													0,00
4		работа					6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	15 000 000,00					33 000 000,00
5	Технология	оборудование					13 872 000,00		13 872 000,00						27 744 000,00
6	Дополнительное оборудование (Худик Е.А. (Корея))	оборудование		26 248 960,00											26 248 960,00
7	Дизельное оборудование	оборудование													0,00
8	**Всего:**		**0,00**	**26 248 960,00**	**0,00**	**0,00**	**19 872 000,00**	**6 000 000,00**	**19 872 000,00**	**15 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**86 992 960,00**

Табл. 3-7

№ пп	Контрагент	Назначение	2018				
			1 кв. 2018	2 кв. 2018	3 кв. 2018	4 кв. 2018	итого 2018

1	СТ ГРАД	стройка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Приобретение Спецтехники	техника	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ледяная линия	оборудование	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		работа	0,00	12 000 000,00	21 000 000,00	0,00	33 000 000,00
5	Технология	оборудование	0,00	13 872 000,00	13 872 000,00	0,00	27 744 000,00
6	Дополнительное оборудование (в т. ч. Худик Е.А. (Корея))	оборудование	26 248 960,00	0,00	0,00	0,00	26 248 960,00
7	Дизельное оборудование	оборудование	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**Всего:**		**26 248 960,00**	**25 872 000,00**	**34 872 000,00**	**0,00**	**86 992 960,00**

Табл. 3-8

№ пп	Контрагент	Назначение	Сводные данные по инвестициям, руб.				
			2015	2016	2017	2018	итого
1	СТ ГРАД	стройка	6 561 650,00	304 505 600,00	304 421 846,00	0,00	615 489 096,00
2	Приобретение Спецтехники	техника	4 000 000,00	74 010 200,00			78 010 200,00
3	Ледяная линия	оборудование		34 974 000,00	513 063 900,00		548 037 900,00
4		монтаж		2 000 000,00	30 000 000,00	33 000 000,00	65 000 000,00
5	Технология	оборудование		41 616 000,00	208 080 000,00	27 744 000,00	277 440 000,00
6	Дополнительное оборудование (в т. ч. Худик Е.А. (Корея))	оборудование	1 120 900,00	4 165 410,00	122 479 653,10	26 248 960,00	154 014 923,10
7	Дизельное оборудование	оборудование	2 961 000,00	6 909 000,00	114 840 640,00	0,00	124 710 640,00
8	Оборудование РМУ	оборудование		86 400 000,00	9 806 400,00		96 206 400,00
9	Комплекс общежитий на 280+51	оборудование		41 664 000,00			41 664 000,00
10	Прочие	оборудование	1 827 756,00	1 825 000,00			3 652 756,00
11	**Всего:**		**16 471 306,00**	**598 069 210,00**	**1 302 692 439,10**	**86 992 960,00**	**2 004 225 915,10**

Табл. 3-9

№ пп	Наименование работ по договорам и основных этапов их выполнения	Назначение	Общая стоимость этапа тыс. руб. (с НДС)	Период											
				4 кв. 2015	1 кв. 2016	2 кв. 2016	3 кв. 2016	4 кв. 2016	1 кв. 2017	2 кв. 2017	3 кв. 2017	4 кв. 2017	1 кв. 2018	2 кв. 2018	3 кв. 2018
1	СТ ГРАД	стройка	615 489 096,00	6 561 650,00	48 984 600,00	169 541 000,00	40 160 000,00	45 820 000,00	41 000 000,00	176 491 846,00	36 990 000,00	49 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Приобретение Спецтехники	техника	78 010 200,00	4 000 000,00	16 404 880,00	49 477 320,00	8 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ледяная	оборудо	548 037 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 974 000,00	280 026	233 037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	линия	вание							000,00	900,00					
4		монтаж	65 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00	21 000 000,00
5	Технология	оборудование	277 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 616 000,00	138 720 000,00	41 616 000,00	13 872 000,00	13 872 000,00	0,00	13 872 000,00	13 872 000,00
6	Дополнительное оборудование (в т. ч. Худик Е.А. (Корея))	оборудование/монтаж	154 014 923,10	1 120 900,00	3 785 410,00	380 000,00	0,00	0,00	68 208 849,56	5 632 000,00	0,00	48 638 803,54	26 248 960,00	0,00	0,00
7	Дизельное оборудование	оборудование	124 710 640,00	2 961 000,00	6 909 000,00	0,00	0,00	0,00	77 956 640,00	36 884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Оборудование РМУ	оборудование	96 206 400,00	0,00	0,00	57 600 000,00	0,00	28 800 000,00	0,00	0,00	9 806 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Комплекс общежитий на 280+51	оборудование	41 664 000,00	0,00	20 832 000,00	20 832 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Прочие	оборудование	3 652 756,00	1 827 756,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Всего:**		2 004 225 915,10	16 471 306,00	99 740 890,00	298 830 320,00	48 288 000,00	151 210 000,00	605 911 489,56	505 661 746,00	78 668 400,00	112 450 803,54	26 248 960,00	25 872 000,00	34 872 000,00
12	**Итого: затрат на реализацию проекта**														
13	Всего: затрат на реализацию проекта, в т. ч.		2 004 225 915,10	16 471 306,00	99 740 890,00	298 830 320,00	48 288 000,00	151 210 000,00	605 911 489,56	505 661 746,00	78 668 400,00	112 450 803,54	26 248 960,00	25 872 000,00	34 872 000,00
14	Собственные средства		400 845 183,02	16 471 306,00	99 740 890,00	59 766 064,00	9 657 600,00	30 242 000,00	121 182 297,91	63 785 025,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Заемные средства		1 603 380 732,08	0,00	0,00	239 064 256,00	38 630 400,00	120 968 000,00	484 729 191,65	441 876 720,89	78 668 400,00	112 450 803,54	26 248 960,00	25 872 000,00	34 872 000,00
16	Освоено собственных средств по состоянию на 01.04.2016г.		116 212 196,00												
17	Освоено собственных средств по состоянию на 01.4.2016., %		5,80%												
18	Заемных средств		1 603 380 732,08												
19	Заемных средств, %		80,00%												
20	Требуется собственных средств		400 845 183,02												
21	Всего собственных средств по проекту		284 632 987,02												
22	Всего собственных средств по проекту, %		20,00%												

4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Обзор подготовлен по материалам, представленным на сайтах www.kamchatka.gov.ru и www.fish.gov.ru, pacificinfo.ru.

Анализ оперативных данных о деятельности рыбохозяйственных предприятий за 2011 год свидетельствует о положительных тенденциях развития.

Рыбохозяйственный комплекс Камчатского края занимает одно из важнейших мест в рыбном хозяйстве Дальнего Востока и России в целом: удельный вес в уловах Дальнего Востока составляет 36%, России – 24%. Ведущую роль рыбохозяйственный комплекс играет и в экономике региона: в 2011 году доля рыбопромышленного комплекса Камчатского края в общем объеме промышленного производства субъекта, как и ранее, очень велика и составила по оперативным данным 54 %. Численность занятых в рыбопромышленном комплексе составляет около 17 тысяч человек.

По итогам 2011 года Камчатский край, как и в 2008-2010 годах, занимает первое место по вылову водных биологических ресурсов и выпуску продукции среди всех регионов Дальневосточного федерального округа.

Предприятиям Камчатского края для освоения в целях промышленного и прибрежного рыболовства было выделено 851 тыс. тонн водных биологических ресурсов, из которых освоено 734 тыс. тонн или 86% выделенного объема. Кроме того, по оперативным данным, добывающими организациями региона выловлено 272 тыс. тонн водных биоресурсов, отнесенных к объектам рыболовства, в отношении которых общий допустимый улов не устанавливается.

Общий объем вылова как «квотируемых», так и «неОДУемых» водных биоресурсов в целях осуществления промышленного и прибрежного рыболовства в 2011 году составил 1006 тыс. тонн или 110% к уровню 2010 года.

В целом (с учетом других направлений квот на добычу (вылов) водных биологических ресурсов, выделенных Камчатскому краю – любительское и спортивное рыболовство, КМНС, внутренние водоемы и пр.) на 01 января 2012 года по оперативным данным выловлено 1018 тыс. тонн водных биоресурсов, что на 9% превышает уровень 2010 года.

Увеличение вылова обусловлено, прежде всего, положительными итогами «лососевой» путины, которая продемонстрировала отличные результаты - рекордный вылов тихоокеанских лососей за всю современную историю промысла. Хорошие подходы тихоокеанских лососей к Восточному побережью Камчатки, принципиально новый порядок организации промысла, основанный на «бассейновом» принципе распределения объемов добычи между пользователями, оперативная работа Комиссии по регулированию добычи (вылова) анадромных видов рыб в Камчатском крае обусловили освоение промышленных объемов на уровне 248 тыс. тонн (92%).

В отчетном году объем производства рыбо- и морепродуктов (включая выпуск консервов) составил 826 тыс. тонн или 115% к уровню 2010 года. По оперативным данным возросло производство рыбы живой и охлажденной на 16%, рыбы мороженой (без сельди) на 14%, филе мороженого на 43%, рыбы копченой в 2,5 раза, кулинарных изделий на 17%, фарша пищевого на 75%, сельди на 38%, икры на 29%.

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг в 2011 году превысил уровень 2010 года на 8% и составил 31,7 млрд. рублей.

Значительная часть производимой рыбохозяйственными предприятиями региона рыбопродукции поставляется на экспорт. В 2011 году за рубеж предприятиями региона вывезено 250 тыс. тонн рыбы, рыбо- и морепродуктов. Основными статьями экспорта по-прежнему остаются рыба мороженая, мороженые ракообразные и моллюски. Основными потребителями экспортной продукции предприятий Камчатского края являются: Республика Китай, Корея, Япония.

Камчатский край поставляет пищевую рыбную продукцию и на внутренний рынок страны. Вывоз продукции осуществляется в г. Санкт-Петербург, г. Москва, Калининградскую, Мурманскую, Рязанскую, Тамбовскую, Московскую, Калужскую, Воронежскую, Ростовскую, Самарскую, Нижегородскую, Кировскую, Свердловскую, Челябинскую, Кемеровскую, Новосибирскую, Иркутскую, Магаданскую и Сахалинскую области, Краснодарский, Алтайский, Красноярский, Приморский, Хабаровский края.

В 2011 году, впервые в истории страны, рыбная продукция дальневосточных производителей была отправлена в центральные регионы страны по Северному морскому пути. Три судна с рыбной продукцией камчатских предприятий на борту доставили в Санкт-Петербург порядка 27 тыс. тонн тихоокеанских лососей.

По оперативным данным за 2011 год крупными и средними предприятиями регионального рыбохозяйственного комплекса получена прибыль в размере 3,0 млрд. рублей, что составляет 103% к уровню аналогичного периода 2010 года.

По итогам 2011 года в бюджетную систему Российской Федерации предприятиями регионального рыбохозяйственного комплекса перечислено 2,2 млрд. рублей (без учета поступлений в государственные внебюджетные фонды), в том числе 0,550 млрд. рублей - поступления сбора за пользование объектами водных биоресурсов. Поступления от рыбохозяйственных организаций Камчатского края в 2011 году составили 89% к уровню 2010 года. Сокращение объема налоговых отчислений обусловлено снижением налоговой нагрузки на предприятия рыбохозяйственного комплекса (предоставление налоговых льгот по сбору за пользование объектами водных биологических ресурсов и права перехода на специальный режим налогообложения – единый сельскохозяйственный налог), ростом инвестиционных вложений предприятий (объем инвестиций, заявленных инициаторами инвестпроектов только в рамках реализуемой на территории Камчатского края долгосрочной краевой целевой программы «Развитие рыбохозяйственного комплекса Камчатского края на 2010-2012 годы» составляет 5,5 млрд. рублей, из которых только в 2011 году вложено 1,6 млрд. рублей) в совокупности с такими объективными факторами как увеличение затрат на топливо, расходы на приобретение которых составляют значительную долю в расходах предприятий, снижение цен на мировом рынке на основной промысловый объект - минтай на 15-20 %, увеличения страховых взносов во внебюджетные фонды с 28 до 34 процентов.

В целях оказания государственной поддержки в реализации предприятиями инвестиционных проектов в виде субсидий для возмещения части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам и на уплату лизинговых платежей по договорам лизинга в 2011 году за счет средств краевого бюджета перечислено 21,04 млн. руб., в т.ч. на развитие береговой рыбоперерабатывающей инфраструктуры – 16,6 млн. руб., на строительство и приобретение рыбопромысловых судов – 4,44 млн. руб.; за счет федерального бюджета – 25,1 млн. рублей

Аналитический центр информационного агентства по рыболовству провел анализ деятельности рыбной отрасли в Камчатском крае за январь-сентябрь 2012 г.

Оборот

В январе-сентябре 2012 г. оборот организаций рыбной отрасли в Камчатском крае составил 18 401,9 млн. рублей, что в действующих ценах на 24,6% больше уровня января-сентября 2011 г., в том числе в сентябре 2012 г. к сентябрю 2011 г. зафиксирован рост на 26,1%. Это самый высокий темп роста оборота среди основных отраслей экономики (2 место). В структуре оборота организаций по видам экономической деятельности в Камчатском крае на долю организаций рыбной отрасли пришлось за этот период -15%.

При этом доля организаций, не относящихся к субъектам малого предпринимательства, средняя численность работников которых превышает 15 человек, в обороте рыболовства составила 91,2%, а субъектов малого предпринимательства - 8,8%.

Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг

По организациям рыболовства объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами за январь-сентябрь 2012 г. составил 16 632,0 млн. рублей, что в действующих ценах на 19,8% выше уровня января-сентября 2011г. Доля организаций с основным видом деятельности «Рыболовство» в общем объеме отгруженных товаров собственного производства составила 21,3%.

Производство по виду деятельности «Рыболовство»

Индекс производства по виду деятельности «Рыболовство» в январе- сентябре 2012 г. по сравнению с соответствующим периодом 2011 г. составил 97,3%.

Производство рыбы живой, свежей или охлажденной снизилось на 2,5%. Таким образом, продолжается падение производства рыбы живой, сежей или охлажденной.

Производство рыбы в Камчатском крае за январь-сентябрь 2012 г. приведено в следующей таблице:

Табл. 4-1

Наименование	Всего, тонн	Январь-сентябрь 2012 г.к январю-сентябрю 2011 г., в %	Сентябрь 2012 г. к сентябрю 2011 г., в %	Сентябрь 2012 г. к августу 2012 г., в %	Январь-сентябрь 2011 г. к январю-сентябрю 2010 г., в %
Рыба живая, свежая или охлажденная - всего	153 494,8	97,5	131,0	29,7	113,9
в том числе рыба свежая или охлажденная	153 494,8	97,5	131,0	29,7	113,9

На 1 октября 2012 г. общее количество организаций в рыбной отрасли составило 933 единиц, в том числе 866 занимались рыболовством. За январь-сентябрь т.г. зарегистрировано 55 организаций в рыбной отрасли, а ликвидировано было – 82.

Так же в области рыбопереработки действовало 255 предприятий. За анализируемый период было зарегистрировано 12 рыбоперерабатывающих предприятий, а ликвидировано – 36.

На 1 октября т.г. в рыбной отрасли работало 123 индивидуальных предпринимателей, состоящих на учете в Статрегистре Камчатского края.

Внешняя торговля

Экспорт рыбы, рыбо- и морепродуктов

Экспорт рыбы, рыбо- и морепродуктов из Камчатского края в январе-сентябре 2012 г. составил 427,9 млн. долларов США, из него рыбы мороженой - 358,5 млн. долларов, увеличившись по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 12,8% и на 23,0%, соответственно.

Товарная структура экспорта рыбы, рыбо- и морепродуктов за январь-сентябрь 2012 г. составила: «Рыба свежая и охлажденная» - 0,27%, «Рыба соленая» - 0,02%, «Мука рыбная» - 4,55%, «Ракообразные» - 1,69%, «Консервы из рыбы» - 0,03%, «Филе и фарш» - 3,74%, «Рыба мороженая» - 89,70%.

На международном рынке рыбной продукции работали 39 камчатских рыболовецких предприятий. В общем объеме экспорта - 63,7% составила доля поставок в Республику Корея, 16,4% - в Китай, 10,1% - в Японию, по 4,0% - на Виргинские острова (Британские), в США, 1,1% - в Белиз, 0,5% - на Сейшельские острова, 0,2% - в Гонконг.

Экспорт рыбы, рыбо- и морепродуктов из Камчатского края за январь-сентябрь 2012 г.

Табл. 4-2

наименование	Всего за январь-сентябрь 2012 г., в тыс. долл. США	В % к январю-сентябрю 2011 г.	Сентябрь 2012 г.	В % к сентябрю 2011 г.	В % к августу 2012 г.	Справочно: январь-сентябрь 2011г. в % к январю-сентябрю 2010г.
Всего	427894,0	112,8	47554,5	86,5	94,4	94,0
в том числе:						
рыба свежая и охлажденная	573,6	в 5,4р.	-	-	-	19,8
рыба мороженая	358534,0	123,0	42938,6	88,9	86,3	87,9
филе и фарш	16941,3	46,8	2501,5	114,9	-	в 1,8р.
рыба соленая	67,9	-	32,2	-	в 6,0р.	-
ракообразные	39152,6	95,6	998,1	35,9	в 5,3р.	109,7
консервы из рыбы	461,7	80,7	-	-	-	42,6
мука рыбная	12162,9	120,2	1084,1	64,2	-	82,1

Производство и переработка рыбопродукции, включая рыбную консервацию

В январе-сентябре 2012 г. производство и переработка рыбопродукции, включая рыбную консервацию, в Камчатском крае составило 584 270 тонн, что на 5,7% больше, чем за аналогичный период прошлого года.

За анализируемый период практически по всем основным группам рыбопродукции увеличилось производство в Камчатском крае, за исключением производства икры (на 2,2%), филе (на 45,3%), рыбы слабосоленой (на 26,1%), сельди горячего копчения (на 4,1%).

Производство рыбопродукции в Камчатском крае за период январь-сентябрь 2012 г.

Табл. 4-3

Наименование	всего	Сентябрь 2012 г. к сентябрю 2011 г., в %	Сентябрь 2012 г. к сентябрю 2011 г., в %	Сентябрь 2012 г. к августу 2012 г., в %	Январь-сентябрь 2011 г. к январю-сентябрю 2010 г., в %
Рыба и продукты рыбные переработанные и консервированные, тонн	584269,5	105,7	131,8	52,8	117,0
из них:					
печень, икра и молоки рыбы свежие или охлажденные	60,1	104,7	59,0	49,0	-
печень, икра и молоки рыбы мороженые	19980,3	101,2	в 7,1р.	17,8	123,3
из них икра рыбы мороженая	14267,9	97,8	в 8,4р.	19,4	114,6
рыба (кроме сельди) мороженая	482731,3	104,1	129,5	45,2	118,0
сельдь мороженая	17649,0	в 2,4р.	в 59,8р.	в 20,2р.	146,4
филе рыбное мороженое	6860,7	54,7	в 1,8р.	69,2	в 1,7р.
мясо рыбы (включая фарш) мороженое прочее	1712,3	75,5	в 7,4р.	63,6	в 1,9р.
рыба (кроме сельди) слабосоленая	42,5	в 1,8р.	-	в 2,5р.	62,9
рыба (кроме сельди) среднесоленая	4,7	73,9	-	в 1,8р.	79,7
печень, икра и молоки рыбы сушеные, соленые или в рассоле	101,5	в 2,6р.	-	19,4	19,4
рыба холодного копчения (кроме сельди)	257,5	103,2	143,9	в 2,5р.	125,8
рыба (кроме сельди) горячего копчения	14,7	109,5	111,0	39,7	130,7
рыба вяленая	30,1	102,6	148,3	102,4	62,0
изделия холодного копчения (без сельди) балычные	13,7	130,5	в 5,6р.	100,4	87,9
сельдь слабосоленая	2,2	105,2	78,9	41,7	-
сельдь среднесоленая	91,7	112,2	139,5	в 2,2р.	106,4
сельдь холодного копчения	34,0	в 2,0р.	в 22,0р.	в 4,4р.	88,1
сельдь горячего и полугорячего копчения	1,9	95,9	146,7	95,7	88,6
сельдь пряного посола и маринованная	1,2	-	-	-	-
продукты готовые и полуфабрикаты из рыбы прочие	92,6	101,1	102,2	81,9	130,5
продукты из рыбы (кулинарные изделия из рыбы) готовые	1,3	в 9,9р.	в 16,5р.	110,0	66,7
икра лососевая	5029,1	108,2	116,1	21,0	в 2,1р.
морепродукты пищевые	22134,1	118,3	96,1	144,1	83,5
мука тонкого и грубого помола из рыбы, ракообразных, моллюсков, не пригодная для употребления в пищу	17278,4	97,9	106,1	114,5	95,0
отходы рыб, ракообразных, моллюсков и прочих беспозвоночных	7114,7	в 1,9р.	в 6,7р.	в 2,9р.	90,9
Консервы рыбные натуральные, тыс. усл. банок	8496,0	в 1,8р.	в 10,3р.	в 3,1р.	73,7
Консервы рыбные в томатном соусе, тыс. усл. банок	9,0	-	-	-	-
Консервы из печени трески, тыс. усл. банок	1,0	1,6	-	-	в 4,6р.
Пресервы рыбные, тыс. усл. банок	151,4	146,3	в 1,8р.	в 1,5р.	68,9

В структуре производства рыбопродукции традиционно основную долю занимает рыба мороженая (- 83%).

В сентябре 2012 г. по отношению к августу 2012 г. индекс цен производителей рыбопродукции в Камчатском крае составил 102,5%, а с начала года – 100% (в январе-сентябре 2011 г. – 99%). Подорожало производство рыбопродукции: лососевой икры – на 14%, мороженого рыбного филе – на 6%, рыбной кормовой муки – на 4%.

Оптовая и розничная торговля

В сентябре 2012 года по отношению августу 2012 г. оптовая торговля (без субъектов малого предпринимательства) увеличилась на 3%, а по рыбной консервации на 4,4%. На 1 октября т.г. снизились запасы в оптовой торговле по рыбе и рыбопродукции - на 2,3% до 24 дней торговли, в том числе по рыбной консервации и пресервам зафиксирован рост на 3% до 17 дней торговли.

В сентябре т.г. зафиксирован сезонный рост розничных продаж по рыбе и морепродуктам (на 5%). Основной рост продаж произошел по рыбе охлажденной и мороженой (кроме сельди), соленой, копченой рыбопродукции, а так же рыбному филе и пресервам.

Индекс потребительских цен на рыбопродукты в сентябре 2012 г. к августу т.г. составил 104,8%, а с начала года на 103,8%. В рейтинге по темпам роста потребительских цен среди основных продуктов питания у рыбопродуктов – 4 место.

В сентябре т.г. снизились цены на рыбу соленую, маринованную, копченую, а увеличились цены на рыбу мороженую.

В сентябре 2012 г. по отношению к декабрю 2011 г. средняя цена на рыбу мороженую неразделанную увеличилась до 63,8 руб./кг. Покупательская способность по рыбе мороженой (кроме лососевых) снизилась на 5,3% до 486 кг./в мес.

В сентябре т.г. к сентябрю 2011 г. доля рыбопродуктов в потребительской корзине не изменилась и осталась на уровне 1,9%.

На 1 сентября 2012 г. общая кредиторская задолженность организаций рыбной отрасли Камчатского края (без субъектов малого предпринимательства) составила в сумме 4347,5 млн. рублей. По сравнению с предыдущим месяцем кредиторская задолженность сократилась.

Дебиторская задолженность у организаций рыбной отрасли Камчатского края (без субъектов малого предпринимательства) на 1 сентября 2012 г. составила 4458 млн. руб.

Заработная плата. Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в январе-августе 2012 года составила 34 198 рубля (рост на 14,4%), и по сравнению со среднекраевой средней заработной платы ниже на 17,2% (41 279 руб.). В августе 2012 г. по отношению к августу 2011 г. средняя заработная плата увеличилась на 0,9% до 56 849 руб., в том числе в рыболовстве 58 612 руб., а в рыбоводстве 30 660 руб. В рейтинге наибольшей заработной платы у рыбной отрасли - 2 место, после финансовой деятельности.

Среднесписочная численность работников крупных, средних и малых организаций рыбной отрасли Камчатского края (без учета совместителей) в январе-августе 2012 года составила 1569 человек (в т.ч. 99 работников в области рыбоводства), увеличившись на 8,7% по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года.

За январь-август т.г. сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) организаций рыбной отрасли Камчатского края (без субъектов малого предпринимательства) в действующих ценах составил + 1 953 млн. руб., что на 51,6% меньше, чем за аналогичный период прошлого года. В рейтинге по темпам роста финансового результата среди основных отраслей экономики у рыбной отрасли – последнее место. Соответственно, доля прибыльных организаций в рыбной отрасли снизилась на 20,3 пункта до 64,7%.

Заключение

Таким образом, можно констатировать относительно хорошие показатели деятельности рыбной отрасли Камчатского края. На фоне роста оборота (на 24,6%), увеличения объема отгруженных товаров, выполненных работ и услуг (на 19,8%), производства рыбопродукции (на 5,7%), экспорта (на 12,8%), количества работников и средней заработной платы, зафиксировано значительное снижение финансового результата - на 51,6%, а так же сократилось производство по виду деятельности «Рыболовство» (на 2,7%) в рыбной отрасли Камчатского края.

Морская акватория в границах Камчатского края разделена на пять промысловых статистических районов, к которым относятся Западно-Беринговоморская зона и подзоны: Карагинская, Петропавловско-Командорская, Камчатско-Курильская и Западно-Камчатская (рис. 2). Термин «промысловый запас» (или «промысловая биомасса») означает, что промысловый запас состоит из особей, разрешенных к вылову Правилами рыболовства. Биомассы большинства промысловых видов не являются постоянными, а могут существенно изменяться во времени и пространстве, как за счет динамики воспроизводства, так и за счет миграций. Современные данные по величине промысловых запасов гидробионтов взяты из «Прогнозов общего вылова

гидробионтов по Дальневосточному рыбохозяйственному бассейну…» (за период 2000-2010 гг.) (КамчатНИРО) и представлены ниже согласно обзорному докладу.

Суммарная промысловая биомасса гидробионтов Камчатки за последнее десятилетие претерпела существенные изменения. В целом, по всем районам, она увеличилась с 6,6 млн. т в 2001 г. до 11,5 млн. тонн в 2010 г. Подавляющую долю в ней - более 90% - составила биомасса морских рыб. За счет них и происходил основной рост ресурсов. Следует отметить, что росла не только абсолютная биомасса морских рыб, но и их доля в суммарном запасе, увеличиваясь с 90,5% в 2001 г. до 93,9% в 2008 г. Средняя за десятилетие доля анадромных рыб в общей биомассе гидробионтов была равна 2,3%, а беспозвоночных – 4,9%.

Запасы морских рыб выросли с 6,0 млн. т в 2001 г. до 10,7 млн. т в 2010 г. Основное значение в составе промысловых гидробионтов имеет минтай. Его доля в общей биомассе увеличивалась от 50,5% в 2001 г. до 74,3% в 2006 г. Затем она снизилась до 68,5% в 2007 г. и, в дальнейшем, вновь возросла до 73,7% в 2010 г.

Средняя биомасса минтая в водах Камчатки за истекшее десятилетие составила 6,0 млн. т. Аналогичный показатель для других тресковых рыб (суммарно треска и навага) был равен 474,9 тыс. т, для камбаловых – 587,7 тыс. т, для сельди – 501,2 тыс. т, для терпугов – 132,4 тыс. т. Промысловая биомасса других рыб, куда входят морские окуни и шипощеки, мойва, корюшки, угольная, макрурусы, бычки и скаты изменялась от 763,7 тыс. т до 1,0 млн. т, на среднем уровне – 915,6 тыс. т.

Суммарная промысловая биомасса анадромных рыб в период 2001 – 2010 гг. колебалась от 117,7 тыс. т в 2001 г. до 303,0 тыс. т в 2009 г. В 2010 г. она несколько снизилась, составив, по оценкам КамчатНИРО, 248,8 тыс. т. Характер динамики ресурсов лососей определялся, главным образом, горбушей. Ее доля в биомассе этой группы рыб выросла с 52% в 2001 г. до 81,5% в 2004 г., после чего снизилась до 66,6% в 2007 г., вновь увеличилась до 78,2% в 2009 г. и снизилась до 72,4% в 2010 году. Средний за десятилетие промысловый запас горбуши оказался равным 156,4 тыс. т, кеты – 22,4 тыс. т, нерки – 33,1 тыс. т, кижуча – 3,7 тыс. т, чавычи – 1,8 тыс. т

В группе промысловых беспозвоночных в целом не наблюдается определенных направленных тенденций в динамике запасов. Уровень их суммарной промысловой биомассы в прошедшем десятилетии изменялся волнообразно, достигнув максимума в 514,3 тыс. т в 2005 г. Характер динамики ресурсов беспозвоночных определялся, в первую очередь, изменчивостью запасов ракообразных – различных видов крабов и креветок. Ракообразные вносили и наибольший вклад в суммарную биомассу. Их доля здесь колебалась от 41,2% в 2010 г. до 59,4% в 2005 г. По сравнению с 2005 г. в последнее время их запасы снизились с 305,3 тыс. т до 191,2 тыс. т, главным образом, за счет креветок. Средняя промысловая биомасса крабов в течение рассматриваемого периода составила 127,9 тыс. т, креветок – 101,7 тыс. т., кальмаров и других моллюсков, соответственно, 104,1 и 32,4 тыс. т, иглокожих – 78,0 тыс. т.

Рассматривая межгодовую изменчивость промысловых ресурсов отдельных районов акватории, прилегающей к Камчатке, можно видеть следующее. Практически на всей продолжительности десятилетнего периода, кроме последнего года, наибольшие запасы гидробионтов были сосредоточены в Западно-Беринговоморской зоне.

С 2001 по 2005 гг. наблюдался заметный рост биомассы водных биоресурсов в этом районе, после чего началось постепенное их снижение. Средняя биомасса в указанный период была равна 3,5 млн. т или 37,2% от общей для всех районов.

Второй по значимости в этом отношении была Западно-Камчатская подзона. Характеризуя весь период, можно отметить стабильное состояние запасов в этом районе до 2005 г., затем наблюдался резкий подъем их биомассы в 2005– 2006 гг., после чего последовало снижение и, затем, – постепенный рост. Средний показатель биомассы здесь был равен 2,2 млн. т, а его доля – 23,7%.

Камчатско-Курильская подзона характеризуется относительно постоянным ростом биоресурсов, начиная с 2005 г. Уровень запасов в 2010 г. здесь оказался самым высоким среди других районов, а его средняя доля за десятилетие равна 20,4%. По абсолютному значению он составлял, в среднем, 1,9 млн. т.

Запасы гидробионтов в Карагинской и Петропавловско-Командорской позонах значительно ниже, чем в других районах. Средние их величины равны, соответственно, 967,0 и 766,3 тыс. т, а средние доли в суммарной по всем районам биомассе – 10,4 и 8,2%. В целом для ресурсов этих двух районов характерен слабый постепенный рост.

Основной объем биоресурсов Западно-Беринговоморской зоны, а также Камчатско-Курильской и Западно-Камчатской подзон представлен минтаем (67,7 – 70,8%). Суммарная доля трески и наваги колеблется в этих районах от 2,9% в Камчатско-Курильской подзоне до 4,7% - в Западно-Беринговоморской, камбаловых – от 4,9% в Западно-Беринговоморской зоне до 8,7% - в Камчатско-Курильской подзоне, ракообразных – от 2,4% в Камчатско-Курильской подзоне до 3,3% в Западно-Беринговоморской зоне. В Западно-Камчатской подзоне довольно велика доля сельди – 10,9%. Биомасса лососей, в их подходе на нерест, составляет 1,7% среди общей биомассы промысловых гидробионтов в Западно-Камчатской подзоне, 3,9% - в Камчатско-Курильской подзоне и приближается к нулю в Западно-Беринговоморской зоне.

Биологические ресурсы Карагинской и Петропавловско-Командорской подзон отличаются от ресурсов трех описанных выше районов не только более низким уровнем, но и повышенным видовым разнообразием. Относительная биомасса минтая снижается до 33,0% в первом районе и до 56,4% - во втором. Доля анадромных рыб в Карагинской подзоне значительно выше аналогичного показателя из других районов и равна 9,4%. В этом же районе второе место после минтая в структуре запасов занимает сельдь – 19,2%, а в Петропавловско-Командорской подзоне – терпуг (14,3%). Относительные биомассы трески и наваги в двух последних районах значительно выше (соответственно, 12,1% и 8,8%), чем в северо-западной части Берингова и восточной части Охотского моря. Доля камбал, однако, в водах восточной Камчатки ниже, чем в водах западной. Карагинская и Петропавловско-Командорская позоны отличаются от других районов повышенной долей иглокожих и моллюсков в биомассе гидробионтов.

Незначительно отличается от них Западно-Камчатская подзона. Петропавловско-Камандорская и, в особенности, Карагинская подзоны обладают высоким своеобразием видового состава промысловых гидробионтов и отличаются по данному показателю как от трех других районов, так и друг от друга. Это обстоятельство сказывается и на особенностях промысла в водах Камчатки. Так, Н.И. Науменко (2009) ранее отмечал, что Карагинская и Петропавловско-Командорская подзоны характеризуются наиболее разнообразным составом уловов и резко контрастируют в этом отношении с остальными районами.

Таким образом, суммарная промысловая биомасса ресурсной базы Камчатки за последнее десятилетие (2001 – 2010 гг.) выросла примерно в 1,5-2 раза. Подавляющую долю в ней, более 90%, составила биомасса морских рыб, среди которых рост определял минтай. Тем не менее, запасы основных объектов промысла - минтая западно-беринговоморского и восточно-охотоморского, трески, сельди корфо-карагинской - пока еще находятся на довольно низком уровне по сравнению с тем, который наблюдался 15-20 лет назад. Но нужно отметить, что в период с 2001 по 2010 гг. наблюдается рост их запасов. Это относится, прежде всего, к минтаю и корфо-карагинской сельди, которая была в довольно сильной депрессии. По информации пресс-службы ТИНРО-Центра, последние исследования подтвердили, что в настоящее время есть реальные предпосылки для увеличения ОДУ (общий допустимый улов) минтая на 2012 год - суммарное изъятие минтая по Дальневосточному бассейну предлагается увеличить почти на 100 тыс. тонн относительно уровня 2011 года. Большинство популяций этого ценного промыслового объекта находятся в хорошем состоянии, а некоторые из них (например, восточно-беринговоморская) имеют тенденцию к постепенному росту численности и биомассы. После очередного и длительного периода запрета в конце 1990-х годов промысел корфо-карагинской сельди был возобновлен, но из-за нерациональной эксплуатации ресурсов в 2005 г. он был прекращен. Запрет на промышленный лов продолжался до нынешнего года. В последние годы отмечается тенденция на увеличение численности популяции корфо-карагинской сельди, что было подтверждено исследованиями на нерестилищах в мае 2010 года. На основании полученных данных специалистами КамчатНИРО было подготовлено обоснование на увеличение ОДУ этого вида в Карагинской подзоне в 2010 г. с 1,265 до 11,265 тыс. т, в т.ч. 10,0 тыс. т рекомендовано для промышленного лова в ноябре-декабре. Динамика роста промыслового запаса лососей определялась, в первую очередь, горбушей.

Уровень суммарной промысловой биомассы промысловых беспозвоночных в прошедшем десятилетии изменялся волнообразно, достигнув максимума в 2005 г. Характер динамики ресурсов беспозвоночных определялся, в первую очередь, изменчивостью запасов ракообразных – различных видов крабов и креветок.

В настоящее время в тяжелой ситуации находится западно-камчатская популяция камчатского краба. Его запасы снизились по сравнению с 1990-ми годами более чем в 10 раз и сегодня остаются на очень низком уровне. Поэтому для камчатского краба необходимо продолжение запрета на вылов. Состояние запасов синего краба, например, в Карагинской подзоне, также критическое. По разным видам стригунов произошло снижение ОДУ в отдельных подзонах - от 6% до 40%. Был введен запрет на промысел синего, равношипового крабов и краба-стригуна ангулятуса в Западно-Камчатской подзоне ввиду прилова очень малочисленного камчатского. Однако, по материалам исследований КамчатНИРО, на основных местах промысла синего краба в заливе Шелихова на глубинах выше 100 м. прилов камчатского краба практически отсутствовал в течение всего зимнего периода. Предполагаемый ОДУ-2011 синего краба (1,8 тыс.

т.) может быть освоен в первом квартале 2011 года без ущерба популяции камчатского краба. Небольшой ОДУ равношипового краба (470 т.) будет осваиваться на глубине от 300 до 530 метров, где камчатский краб не обитает, что также не создает угрозы для его популяции. ОДУ краба-стригуна ангулятуса в этой подзоне составляет 50 т., и предназначен только для проведения научно-исследовательских работ. ТИНРО-Центр рекомендовал установить сроки промысла синего и равношипового краба в Западно-Камчатской подзоне с 1 января по 31 марта 2011 г.

Таким образом, в истекшем десятилетии был увеличен вылов лососей, минтая и моллюсков, в основном кальмаров. Суммарный вылов трески и наваги стабилизировался примерно на одном уровне, а крабов - снижается. Вылов камбал тоже снизился, хотя и не из-за ухудшения состояния запасов, а по организационно-техническим причинам.

Практически на всей продолжительности десятилетнего периода наибольшие запасы гидробионтов были сосредоточены в Западно-Беринговоморской зоне. Второй по значимости, в этом отношении была Западно-Камчатская подзона. Основной объем биоресурсов Западно-Беринговоморской зоны, а также Камчатско-Курильской и Западно-Камчатской подзон представлен минтаем. Биологические ресурсы Карагинской и Петропавловско-Командорской подзон отличаются от ресурсов трех перечисленных выше районов не только более низким уровнем, но и повышенным видовым разнообразием

Краткий обзор обстановки на промысле минтая в Северо-Охотоморской и Западно-Камчатской подзонах

Всего судами было отработано 40 судосуток и выполнено 87 тралений. Вылов на судосутки составил 46,8 т, вылов на траление – 21,5 т. По результатам работы в Северо-Охотоморской подзоне флотом было добыто 1871,7 т минтая, с начала года — 297773,2 т.

Часть минтая (401,7 т) была добыта в качестве прилова к сельди.

В отчетный период темпы промысла минтая (улов на судосутки) в Северо-Охотоморской подзоне находились ниже уровня прошлых лет. Очевидно, рыбодобывающие предприятия сосредоточили внимание на промысле сельди, квоты которой были значительно недоосвоены в период зимне-весенней путины 2012 г.

Сравнительные данные о темпах добычи минтая в Северо-Охотоморской подзоне в 2009-2012 гг. приведены на следующем рисунке:

Суммарная промысловая биомасса гидробионтов Камчатки за последнее десятилетие претерпела существенные изменения. В целом, по всем районам, она увеличилась с 6,6 млн. т в 2001 г. до 11,5 млн. тонн в 2010 г. Подавляющую долю в ней - более 90% - составила биомасса морских рыб. За счет них и происходил основной рост ресурсов. Следует отметить, что росла не только абсолютная биомасса морских рыб, но и их доля в суммарном запасе, увеличиваясь с 90,5% в 2001 г. до 93,9% в 2008 г. Средняя за десятилетие доля анадромных рыб в общей биомассе гидробионтов была равна 2,3%, а беспозвоночных – 4,9%.

Средняя биомасса минтая в водах Камчатки за истекшее десятилетие составила 6,0 млн. т. Аналогичный показатель для других тресковых рыб (суммарно треска и навага) был равен 474,9 тыс. т, для камбаловых – 587,7 тыс. т, для сельди – 501,2 тыс. т, для терпугов – 132,4 тыс. т. Промысловая биомасса других рыб, куда входят морские окуни и шипощеки, мойва, корюшки, угольная, макрурусы, бычки и скаты изменялась от 763,7 тыс. т до 1,0 млн. т, на среднем уровне – 915,6 тыс. т.

Суммарная промысловая биомасса анадромных рыб в период 2001 – 2010 гг. колебалась от 117,7 тыс. т в 2001 г. до 303,0 тыс. т в 2009 г.. В 2010 г. она несколько снизилась, составив, по оценкам КамчатНИРО, 248,8 тыс. т. Характер динамики ресурсов лососей определялся, главным образом, горбушей. Ее доля в биомассе этой группы рыб выросла с 52% в 2001 г. до 81,5% в 2004 г., после чего снизилась до 66,6% в 2007 г., вновь увеличилась до 78,2% в 2009 г. и снизилась до 72,4% в 2010 году. Средний за десятилетие промысловый запас горбуши оказался равным 156,4 тыс. т, кеты – 22,4 тыс. т, нерки – 33,1 тыс. т, кижуча – 3,7 тыс. т, чавычи – 1,8 тыс. т.

5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

5.1. Организационно-правовая форма реализации проекта

Организационно-правовая форма реализации проекта – подразделение в составе ООО «Тымлатский Рыбокомбинат».

Коммерческие и внепроизводственные расходы по организации деятельности запланированы в следующих размерах:

постоянные накладные расходы **Табл. 5-1**

№ пп	Наименование	Значение, тыс. руб.
1	Затраты на содержание офиса, мес.	50,00
2	Оплата электроэнергии, мес.	5,00
3	Оплата средств связи (телефон, интернет), мес.	20,00
4	Прочие накладные расходы, мес.	60,00
5	**Всего, мес.**	**135,00**
6	**Всего, кв.**	**405,00**

5.2. Персонал и штатное расписание

Для эффективного управления деятельностью предприятия и организации добычи сформирован штат сотрудников административно-управленческого подразделения (АУП).

Береговой завод и подразделения добывающего флота как предприятие сезонного производства имеет особую схему оплаты повременную (базовый оклад), и сдельную – зависящую от объемов произведенной продукции в течение определенного периода времени конкретным подразделением персонала завода. Такая схема является наиболее распространенной для аналогичных предприятий, поскольку позволяет наиболее эффективно организовать оплату труда сезонному персоналу, что позволяет минимизировать затраты предприятия на заработную плату

Заработная плата экипажей и производственного персонала берегового завода приводится в следующих таблицах:

Табл. 5-2

№ пп	Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
1	**Четный год (2018, 2020)**	
2	**Флот (54 человека)**	
3	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	778,752
4	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	232,977
5	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	23,396
6	**Береговой завод (180 человек)**	
7	Совокупный базовая заработная плата берегового завода (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	8 499,200
8	**Совокупное вознаграждение персонала за производство рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:**	
9	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	13,380
10	Икра лосось соленая	3,380
11	**Нечетный год (2019)**	
12	**Флот (54 человека)**	
13	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	778,752
14	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	232,977
15	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	49,322
16	**Береговой завод (180 человек)**	
17	Совокупный базовая заработная плата берегового завода (с учетом коэф.	8 499,200

	1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	
18	**Совокупное вознаграждение персонала за производство рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:**	
19	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	31,320
20	Икра лосось соленая	7,300
21	**Затраты на ЗП АУП (все года)**	
22	Совокупное вознаграждение персонала АУП (с учетом районного и северного коэф. 1,6), тыс.руб./мес.	300,000

Указанное штатное количество персонала позволит эффективно организовать и осуществлять добычу ВБР.

Заработная плата начисляется и выплачивается ежемесячно.

Основные преимущества указанной схемы штатного расписания:

1. Гибкая система формирования штата персонала.
2. Возможность отслеживания эффективности деятельности каждого сотрудника.
3. Социальный характер проекта, в связи с созданием новых рабочих мест.

6. МАРКЕТИНГ ПРОЕКТА

6.1. **Характеристика основных конкурентов**

По результатам работы предприятий рыбохозяйственного комплекса Камчатского края за 2011 г. на основании полученных данных проведена рейтинговая оценка 40 крупных и средних предприятий, основным видом деятельности которых является вылов рыбы и водных биоресурсов, переработка и консервирование рыбо- и морепродуктов, доля которых в общем объеме предприятий рыбохозяйственного комплекса составляет: по вылову – 79%, по выручке – 74%, по уплате налогов и взносов во внебюджетные фонды – 73%. Для проведения рейтинга использованы следующие относительные показатели:

- среднесписочная численность работников;
- средняя заработная плата;
- доля в общем объеме полученного дохода;
- объем производства на одну условную тонну вылова;
- объем производства на одного работающего;
- сумма уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды на одну условную тонну вылова;
- сумма уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды на одного работающего;
- сумма уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды на один рубль полученного дохода;
- доля вылова в общем объеме вылова в условных тоннах.

В общей сумме мест по результатам работы за 2011 год по всем показателям, участвующим в рейтинговой оценке лидирующие места среди предприятий рыбной отрасли Камчатского края заняли:

- ЗАО «Акрос» (1 место – 87 баллов) с показателями:
  - доли в общем объеме вылова 8,03% (2 место);
  - доля в общем объеме полученного дохода 6,4% (2 место);
  - доля в общем объеме уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды 12,69% (2 место).
- Рыболовецкий колхоз им. В.И. Ленина (2 место – 95 баллов) с показателями:
  - доли в общем объеме вылова 6,99% (3 место);
  - доля в общем объеме полученного дохода 5,54% (4 место);
  - доля в общем объеме уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды 9,6% (3 место).
- ОАО «Океанрыбфлот» (3 место – 108 баллов) с показателями:
  - доли в общем объеме вылова 15,08% (1 место);
  - доля в общем объеме полученного дохода 11,15% (1 место);
  - доля в общем объеме уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды 13,96% (1 место).
- ОАО «Колхоз им. Бекерева» (4 место – 124 балла) с показателями:
  - доли в общем объеме вылова 4,28% (5 место);
  - доля в общем объеме полученного дохода 4,54% (11 место);
  - доля в общем объеме уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды 2,25% (7 место).

По показателю «Среднесписочная численность персонала» первые три места поделили между собой ОАО «Океанрыбфлот», ЗАО «Акрос», Рыболовецкий колхоз им. В.И. Ленина. Данные показатели имеют не маловажное значение, так как, развитие кадрового потенциала рыбохозяйственного комплекса является оной из основных задач Долгосрочной краевой целевой программы «Развитие рыбохозяйственного комплекса Камчатского края на 2010-2012 годы».

По показателю «Средняя заработная плата» лидирующее 1 место занимает ООО «Восточный берег», с долей в общем объеме вылова 2,67%. На последнем месте ООО «Роскамрыба», с долей вылова 0,47%. Среди организаций рыбохозяйственного комплекса, участвующих в проведении данной рейтинговой оценки показатель средней заработной платы колеблется от 61 тыс.руб. до 5 тыс.руб. с учётом сезонности работы рыбохозяйственных организаций.

По показателю «Объем производства на одну условную тонну вылова» лидирующие места занимает ООО «Корякморепродукт» - 1 место, с долей в общем объеме вылова 1,55%, ЗАО

«Блаф» - 2 место, с долей в общем объеме вылова 0,67%, ЗАО «Хайрюзовский РКЗ» - 3 место, с долей в общем объеме вылова 0,99%. На последнем месте - ООО «УТФ» (доля вылова 2,50%).

По показателю «Объем производства на одного работающего» на первом месте ООО «Восточные промыслы» с долей в общем объеме вылова 1,55%, на последнем - Рыболовецкая артель ООО «Октябрьский рыбокомбинат» (доля вылова 0,46%).

По показателю «Сумма уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды на одну условную тонну вылова» на первом месте ООО РК «Лунтос» (доля вылова 0,44%), на последнем - ООО «Восточные промыслы».

По показателю «Сумма уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды на одного работающего» лидирующие место заняли ЗАО «Акрос», Рыболовецкий колхоз им. В.И. Ленина, ОАО «Океанрыбфлот».

По показателю «Сумма уплаченных налогов и взносов во внебюджетные фонды на один рубль выручки» на первые места распределились между ООО РК «Лунтос» - 1 место, ОАО «Корякрыба» - 2 место (доля вылова 0,61%), ОАО УТРФ «Камчатка» - 3 место (доля вылова – 0,86%).

Из приведенного рейтинга видно, что организации, лидирующие по вылову ВБР по общему рейтингу мест занимают лидирующие, но не первые позиции. Например: лидер по общей сумме мест ЗАО «Акрос» 1 место (87 баллов) в таблице рейтинга и 2 место по вылову. Однако, по таким не маловажным показателям, как средняя заработная плата – 5 место в таблице рейтинга, а по уплате налогов на одного работающего 9 место, уплате налогов на одну тонну вылова и уплате налогов на один рубль выручки 6–ые позиции в таблице рейтинга.

ООО «Тымлатский рыбокомбинат», доля в общем объеме вылова в тоннах 5,71% - 4 место и 11 место (163 балла) в таблице рейтинга. ООО «Восточный берег» 6 место по вылову в тоннах с долей в общем объеме вылова 2,67%, занимает 13 место (171 балл) в таблице рейтинга.

Следует обратить внимание, что далеко не у всех организаций отмечаются сопоставимые рейтинговые характеристики при сравнении определенного анализируемого критерия с показателем по общей сумме мест, а также друг с другом. Например: ООО РК «Лунтос», рыбохозяйственная организация, занимающая 12 место в таблице рейтинга (165 баллов) имеющая долю в общем объеме вылова в тоннах 0,44% - 35 место, занимает 4 место по показателю «Уплата налогов и взносов во внебюджетные фонды» и лидирующие позиции (1 место) по таким не маловажным показателям как «Уплата налогов и взносов во внебюджетные фонды на одну условную тонну вылова» и «Уплата налогов и взносов во внебюджетные фонды на один рубль выручки». ООО «Восточные промыслы» с долей в общем объеме вылова в тоннах 1,55% (15 место) занимает 34 место (306 баллов) в таблице рейтинга и лидирующие 1-ые места по показателям «Объем производства на одного работающего» и «Уплата налогов и взносов во внебюджетные фонды на одного работающего».

Хотелось бы отметить, что в рамках реализации мероприятий долгосрочной краевой целевой программы «Развитие рыбохозяйственного комплекса Камчатского края на 2010-2012 годы» (далее – Программа), утвержденной постановлением Правительства Камчатского края от 20.11.2009 № 452-П, с помощью мер государственной поддержки в виде предоставления субсидий рыбохозяйственным организациям для возмещения части затрат на уплату процентов по кредитам и лизинговым платежам предприятиями-участниками Программы, занимающими лидирующие позиции в таблице рейтинга, на побережьях полуострова построено несколько современных заводов, нацеленных на выпуск высококачественной и рентабельной рыбной продукции – это заводы предприятий ООО «Тымлатский рыбокомбинат» - 11 место в таблице рейтинга (163 балла), ОАО «Колхоз им. Бекерева» - 4 место (124 балла), ООО «Корякморепродукт» - 5 место (131 балл), ООО «Витязь-авто» - 8 место (149 баллов), ОАО «Озерновский РКЗ № 55» - 6 место (131 балл), ООО «Восточный берег» – 13 место (171 балл).

6.2. **Стратегия маркетинга и сбыта продукции**

Сбыт продукции компании организован на условиях прямых оптовых продаж и долгосрочного сотрудничества с определенным кругом покупателей. Оптовый рынок сбыта продукции характеризуется достаточно высокой степенью конкуренции оптовых покупателей за право работы по долгосрочным контрактам с поставщиками с большим объемом сбыта. Знание специфических требований покупателей по ассортименту готовой продукции, способу упаковки и маркировки, согласованный график поставок определяет имидж и крепкие позиции предприятия на внешнеторговом рынке.

Определен сегмент потребительского рынка по географическому признаку:, Российская

федерация

Ассортимент выпускаемой продукции реализуется в рамках текущей производственной деятельности по рыночным ценам, исходя из сложившейся конъюнктуры на внешнем и внутреннем рынках сбыта рыбопродукции.

Спрос на продукцию стабильный в течение долгосрочного прошлого и прогнозного периода, что подтверждается текущей деятельностью предприятия и аналитикой маркетинговых исследований динамики цен, объема поставок и складских запасов традиционных оптовых рынков сбыта.

Отраслевой метод ценообразования характеризуется стратегией долговременной цены, не изменяющейся в течение длительного времени, это обусловлено высоким уровнем рентабельности производства, стабильным спросом и перспективным долгосрочным сотрудничеством с ключевыми потребителями.

Политика сбыта не предполагает использование инструментов рекламы и продвижения товара. Учитывая сложившиеся долгосрочные партнерские взаимоотношения с покупателями продукции и вышеперечисленные факторы, можно предполагать, что проблем, связанных со сбытом продукции у предприятия не будет.

Динамика изменения цен на рыбопродукцию (по данным специализированных сайтов fishretail.ru fishnotice.com на конец сентября 2015 г.) показывает устойчивый рост в течение длительного периода времени (в течение 3-х лет), что позволяет прогнозировать вероятность их роста и в дальнейшем

Ниже представлены сложившиеся среднерыночные цены на производимую продукцию на рынке Дальнего востока (по данным специализированного сайта fishretail.ru fishnotice.com на конец сентября 2015 г.). Цены указаны без НДС:

Цена готовой продукции **Табл. 6-1**

№ пп	Наименование	Среднегодовые прогнозные цены на готовую продукцию (без НДС), тыс. руб./тн (цена г. Владивосток)
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	162,71
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	142,37
3	Горбуша ПБГ с поврежден	152,54
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	81,36
5	Горбуша НР мор 1 сорт	136,37
6	Горбуша НР мор 2 сорт	123,97
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	183,05
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	172,88
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	172,88
10	Нерка ПБГ 1 сорт	294,92
11	Головы морож	71,19
12	Молоки морож	92,72
13	Икра горбуши соленая проб	1 922,03
14	Икра кеты соленая проб	2 033,90
15	Икра нерки соленая проб	1 922,03

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

7.1. Условия и допущения, принятые для расчета

Основные условия и допущения, принятые для расчета:

1. Расчет осуществлялся с помощью программного комплекса «Альт-Инвест Прим».
2. Расчет выполнялся в постоянных (текущих) ценах без учета инфляции и прогнозируемого роста показателей.
3. Прогнозируемый период – 7 лет (01.01.2016-31.12.2022 гг.).
4. Рассматриваемый период – 1 кв. (всего 28 периодов).
5. Используемая валюта – рубли.
6. Масштаб пересчета – тыс. руб.
7. Расчет производится на базе вновь создаваемого подразделения ООО «Тымлатский Рыбокомбинат»
8. Режим налогообложения – общая система налогообложения.
9. Остаточная стоимость активов не учитывается при анализе показателей эффективности.
10. В базовый расчет закладывался пессимистический вариант осуществления производственного процесса.

7.2. Исходные данные

Налоговое окружение по проекту – общая система налогообложения (ОСН).

Табл. 7-1

№ пп	Наименование налогов, уплачиваемых предприятием, осуществляющим инвестиционный проект	Ставка налога (сумма налога)	Налогооблагаемая база	Период начисления (дней)	Льготы (основание)
1	Налог на прибыль организаций	**0,00%**	Доходы, уменьшенные на величину расходов	90	Применяется ставка 0% для градообразующего предприятия
2	Налог на имущество	**1,50%**	Балансовая стоимость имущества	365 (в целях расчета разбивается поквартально)	есть
3	Страховые взносы с фонда оплаты труда, %	**34,8%**	ФОТ	Согласно схемы выплаты заработных плат для различных групп персонала	нет

7.3. Формирование валового дохода

Исходя из предположения пессимистического варианта развития событий рассматриваются минимальные объемы вылова и производства рыбопродукции в течение прогнозного периода, основанные на результатах анализа состояния отрасли и фактических объемах вылова на аналогичных участках в рассматриваемых подзонах по отдельным добывающим подразделениям.

В качестве базы для формирования валового вылова принимаются прогнозные показатели с учетом чередования уровней добычи ВБР в рыбные и нерыбные годы.

Добыча для сдачи на береговой завод
Добыча всеми МРС и катерами

Табл. 7-2

№ пп	Наименование	Объем добычи (четный год - 2018, 2020, 2022), тн

		янв.	фев	мар	апр	май	июн
1	Горбуша	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772,49
2	Кета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,14
3	Нерка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,23
4	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935,86
№ пп	**Наименование**	**Объем добычи (четный год - 2018, 2020, 2022), тн**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша	2 317,48	772,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кета	468,41	156,14	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Нерка	21,70	7,23	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Всего:	2 807,58	935,86	0,00	0,00	0,00	0,00

Табл. 7-3

№ пп	Наименование	Объем добычи (четный год - 2018, 2020, 2022), тн			
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**
1	Горбуша	0,00	772,49	3 089,97	0,00
2	Кета	0,00	156,14	624,54	0,00
3	Нерка	0,00	7,23	28,93	0,00
4	Всего:	0,00	935,86	3 743,45	0,00

Добыча всеми МРС и катерами **Табл. 7-4**

№ пп	Наименование	Объем добычи (нечетный год – 2019, 2021), тн					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	Горбуша	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830,14
2	Кета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,60
3	Нерка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,35
4	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973,09
№ пп	**Наименование**	**Объем добычи (нечетный год – 2019, 2021), тн**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша	5 490,42	1 830,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кета	403,80	134,60	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Нерка	25,04	8,35	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Всего:	5 919,26	1 973,09	0,00	0,00	0,00	0,00

Табл. 7-5

№ пп	Наименование	Объем добычи (нечетный год – 2019, 2021), тн			
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**
1	Горбуша	0,00	1 830,14	7 320,56	0,00
2	Кета	0,00	134,60	538,40	0,00
3	Нерка	0,00	8,35	33,38	0,00
4	Всего:	0,00	1 973,09	7 892,34	0,00

К расчету принимаются виды продукции, наиболее востребованные на рынке, что позволит снизить риски по не реализации продукции:

Табл. 7-6

№ пп	Наименование	Наименование выпускаемой продукции	Назначение (внутренний рынок/экспорт)
1	Береговой завод Кичига (четный год 2018, 2020)	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	внутренний рынок РФ
2		Горбуша ПБГ 2 сорт мор	внутренний рынок РФ
3		Горбуша ПБГ с поврежден	внутренний рынок РФ
4		Горбуша ПБГс нерестов изм	внутренний рынок РФ
5		Горбуша НР мор 1 сорт	не производится
6		Горбуша НР мор 2 сорт	внутренний рынок РФ
7		Кета ПБГ 1 сорт штучка	внутренний рынок РФ
8		Кета ПБГ 2 сорт штучка	внутренний рынок РФ
9		Кета ПБГ 2 сорт блочка	внутренний рынок РФ
10		Нерка ПБГ 1 сорт	внутренний рынок РФ
11		Головы морож	внутренний рынок РФ
12		Молоки морож	внутренний рынок РФ
13		Икра горбуши соленая проб	внутренний рынок РФ

14		Икра кеты соленая проб	внутренний рынок РФ
15		Икра нерки соленая проб	внутренний рынок РФ
1	Береговой завод Кичига (нечетный год 2019)	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	внутренний рынок РФ
2		Горбуша ПБГ 2 сорт мор	внутренний рынок РФ
3		Горбуша ПБГ с поврежден	внутренний рынок РФ
4		Горбуша ПБГс нерестов изм	внутренний рынок РФ
5		Горбуша НР мор 1 сорт	внутренний рынок РФ
6		Горбуша НР мор 2 сорт	внутренний рынок РФ
7		Кета ПБГ 1 сорт штучка	внутренний рынок РФ
8		Кета ПБГ 2 сорт штучка	внутренний рынок РФ
9		Кета ПБГ 2 сорт блочка	внутренний рынок РФ
10		Нерка ПБГ 1 сорт	внутренний рынок РФ
11		Головы морож	внутренний рынок РФ
12		Молоки морож	внутренний рынок РФ
13		Икра горбуши соленая проб	внутренний рынок РФ
14		Икра кеты соленая проб	внутренний рынок РФ
15		Икра нерки соленая проб	внутренний рынок РФ

Данные виды продукции являются наиболее востребованными на рынке, что позволяет с высокой степенью вероятности предполагать низкое значение риска по реализации продукции.

Нормы выхода продукции, согласно принятых на предприятии ООО «Тымлатский Рыбокомбинат» планов нормирования, представлены в следующей таблице (рассчитаны как доля от объема сырца):

Нормы выхода продукции **Табл. 7-7**

№ пп	Наименование	Коэффициент расхода сырца на единицу готовой продукции/ Процент расхода сырца	Норма выхода готовой продукции, %
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	1,391	71,89%
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	1,391	71,89%
3	Горбуша ПБГ с поврежден	1,391	71,89%
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	1,391	71,89%
5	Горбуша НР мор 1 сорт	1,005	99,50%
6	Горбуша НР мор 2 сорт	1,005	99,50%
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	1,346	74,29%
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	1,346	74,29%
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	1,346	74,29%
10	Нерка ПБГ 1 сорт	1,391	71,89%
11	Головы морож	243,902	0,41%
12	Молоки морож	285,714	0,35%
13	Икра горбуши соленая проб	26,882	3,72%
14	Икра кеты соленая проб	28,011	3,57%
15	Икра нерки соленая проб	41,667	2,40%

Расчет ежегодных объемов произведенной продукции приводится в следующих таблицах:

Табл. 7-8

№ пп	Наименование	Производство продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тн					
		янв.	фев	мар	апр	май	июн
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,20
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00

14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,60
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
16	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	749,00
№ пп	**Наименование**	**Производство продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тн**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	1 320,00	440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	108,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	48,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	60,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	180,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	210,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	108,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	30,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	15,60	5,20	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	36,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	30,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра горбуши соленая проб	84,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Икра кеты соленая проб	16,80	5,60	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра нерки соленая проб	0,60	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Всего:	2 247,00	749,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Табл. 7-9

№ пп	**Наименование**	**Производство продукции (четный год - 2018, 2020,2022), тн**				
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**	**Всего:**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	440,00	1 760,00	0,00	2 200,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	36,00	144,00	0,00	180,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	16,00	64,00	0,00	80,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	20,00	80,00	0,00	100,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	60,00	240,00	0,00	300,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	70,00	280,00	0,00	350,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	36,00	144,00	0,00	180,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	10,00	40,00	0,00	50,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	5,20	20,80	0,00	26,00
11	Головы морож	0,00	12,00	48,00	0,00	60,00
12	Молоки морож	0,00	10,00	40,00	0,00	50,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	28,00	112,00	0,00	140,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	5,60	22,40	0,00	28,00
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,20	0,80	0,00	1,00
16	Всего:	0,00	749,00	2 996,00	0,00	3 745,00

Производство

Табл. 7-10

№ пп	**Наименование**	**Производство продукции (нечетный год - 2019, 2021), тн**					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00

12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,80
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
16	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 654,00
№ пп	**Наименование**	**Производство продукции (нечетный год - 2019, 2021), тн**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	2 400,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	240,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	90,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	90,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	1 440,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	120,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	150,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	90,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	60,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	18,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	24,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	21,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра горбуши соленая проб	204,00	68,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Икра кеты соленая проб	14,40	4,80	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра нерки соленая проб	0,60	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Всего:	4 962,00	1 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Табл. 7-11

№ пп	**Наименование**	**Производство продукции (нечетный год - 2019, 2021), тн**				
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**	**Всего:**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	800,00	3 200,00	0,00	4 000,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	80,00	320,00	0,00	400,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	30,00	120,00	0,00	150,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	30,00	120,00	0,00	150,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	480,00	1 920,00	0,00	2 400,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	40,00	160,00	0,00	200,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	50,00	200,00	0,00	250,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	30,00	120,00	0,00	150,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	20,00	80,00	0,00	100,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	6,00	24,00	0,00	30,00
11	Головы морож	0,00	8,00	32,00	0,00	40,00
12	Молоки морож	0,00	7,00	28,00	0,00	35,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	68,00	272,00	0,00	340,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	4,80	19,20	0,00	24,00
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,20	0,80	0,00	1,00
16	Всего:	0,00	1 654,00	6 616,00	0,00	8 270,00

Согласно плана реализации предполагается доставка продукции до склада в г. Владивосток и реализация в течение 3-4 кв.:

Схема реализации

Табл. 7-12

№ пп	**Наименование**	**Схема реализации продукции, %**			
		сен	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Четный год - 2018, 2020, 2022	20,00%	20,00%	30,00%	30,00%
2	Нечетный год – 2019, 2021	20,00%	20,00%	30,00%	30,00%

Схема реализации приводится в следующих таблицах:

Табл. 7-13

№ пп	**Наименование**	**Реализация продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тн**					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**

1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
№ пп	**Наименование**	**Реализация продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тн**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	440,00	440,00	660,00	660,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	36,00	36,00	54,00	54,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	16,00	16,00	24,00	24,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	20,00	20,00	30,00	30,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	60,00	60,00	90,00	90,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	70,00	70,00	105,00	105,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	36,00	36,00	54,00	54,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	10,00	10,00	15,00	15,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	5,20	5,20	7,80	7,80
11	Головы морож	0,00	0,00	12,00	12,00	18,00	18,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	10,00	10,00	15,00	15,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	28,00	28,00	42,00	42,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	5,60	5,60	8,40	8,40
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,20	0,20	0,30	0,30
16	Всего:	0,00	0,00	749,00	749,00	1 123,50	1 123,50

Табл. 7-14

№ пп	**Наименование**	**Реализация продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тн**			
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	440,00	1 760,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	36,00	144,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	16,00	64,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	20,00	80,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	60,00	240,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	70,00	280,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	36,00	144,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	10,00	40,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	5,20	20,80
11	Головы морож	0,00	0,00	12,00	48,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	10,00	40,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	28,00	112,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	5,60	22,40
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,20	0,80
16	Всего:	0,00	0,00	749,00	2 996,00

Табл. 7-15

№ пп	**Наименование**	**Реализация продукции (нечетный год - 2019, 2021), тн**					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
№ пп	**Наименование**	**Реализация продукции (нечетный год - 2019, 2021), тн**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	800,00	800,00	1 200,00	1 200,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	80,00	80,00	120,00	120,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	30,00	30,00	45,00	45,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	30,00	30,00	45,00	45,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	480,00	480,00	720,00	720,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	40,00	40,00	60,00	60,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	50,00	50,00	75,00	75,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	30,00	30,00	45,00	45,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	20,00	20,00	30,00	30,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	6,00	6,00	9,00	9,00
11	Головы морож	0,00	0,00	8,00	8,00	12,00	12,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	7,00	7,00	10,50	10,50
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	68,00	68,00	102,00	102,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	4,80	4,80	7,20	7,20
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,20	0,20	0,30	0,30
16	Всего:	0,00	0,00	1 654,00	1 654,00	2 481,00	2 481,00

Табл. 7-16

№ пп	**Наименование**	**Реализация продукции (нечетный год - 2019, 2021), тн**			
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	800,00	3 200,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	80,00	320,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	30,00	120,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	30,00	120,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	480,00	1 920,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	40,00	160,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	50,00	200,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	30,00	120,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	20,00	80,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	6,00	24,00
11	Головы морож	0,00	0,00	8,00	32,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	7,00	28,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	68,00	272,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	4,80	19,20
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,20	0,80
16	Всего:	0,00	0,00	1 654,00	6 616,00

Динамика изменения цен на рыбопродукцию (по данным специализированных сайтов fishretail.ru fishnotice.com на февраль 2016 г.) показывает устойчивый рост в течение длительного периода времени (в течение 3-х лет), что позволяет прогнозировать вероятность их роста и в дальнейшем

Ниже представлены сложившиеся среднерыночные цены на производимую продукцию на рынке Дальнего востока (по данным специализированного сайта fishretail.ru fishnotice.com на февраль 2016 г.). Цены указаны без НДС:

Цена готовой продукции **Табл. 7-17**

№ пп	**Наименование**	**Среднегодовые прогнозные цены на готовую продукцию (без НДС), тыс. руб./тн (цена г. Владивосток)**

1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	162,71
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	142,37
3	Горбуша ПБГ с поврежден	152,54
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	81,36
5	Горбуша НР мор 1 сорт	136,37
6	Горбуша НР мор 2 сорт	123,97
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	183,05
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	172,88
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	172,88
10	Нерка ПБГ 1 сорт	294,92
11	Головы морож	71,19
12	Молоки морож	92,72
13	Икра горбуши соленая проб	1 922,03
14	Икра кеты соленая проб	2 033,90
15	Икра нерки соленая проб	1 922,03

Учитывая производственный цикл и сложившуюся схему отгрузки и реализации продукции, предполагается получение дохода от реализации в месяце, следующем за месяцем реализации.

Расчет величины валового ежегодного дохода приводится в следующих таблицах (в пересчете на месяцы и кварталы):

Доход от реализации продукции берегового завода Кичига **Табл. 7-18**

№ пп	Наименование	Валовый доход от реализации продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тыс. руб.					
		янв.	фев	мар	апр	май	июн
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
№ пп	Наименование	Валовый доход от реализации продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тыс. руб.					
		июл	авг	сен	окт	ноя	дек
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	71 593,22	71 593,22	107 389,83	107 389,83
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	5 125,42	5 125,42	7 688,14	7 688,14
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	2 440,68	2 440,68	3 661,02	3 661,02
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	1 627,12	1 627,12	2 440,68	2 440,68
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	8 182,08	8 182,08	12 273,12	12 273,12
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	12 813,56	12 813,56	19 220,34	19 220,34
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	6 223,73	6 223,73	9 335,59	9 335,59
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	1 728,81	1 728,81	2 593,22	2 593,22
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	1 533,56	1 533,56	2 300,34	2 300,34
11	Головы морож	0,00	0,00	854,24	854,24	1 281,36	1 281,36
12	Молоки морож	0,00	0,00	927,24	927,24	1 390,86	1 390,86
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	53 816,95	53 816,95	80 725,43	80 725,43
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	11 389,83	11 389,83	17 084,74	17 084,74
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	384,41	384,41	576,61	576,61
16	Всего:	0,00	0,00	178 640,85	178 640,85	267 961,27	267 961,27

Валовый доход от реализации продукции **Табл. 7-19**

№ пп	Наименование	Валовый доход от реализации продукции (четный год - 2018, 2020, 2022), тыс. руб.

		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Всего
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	71 593,22	286 372,88	357 966,10
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	5 125,42	20 501,69	25 627,12
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	2 440,68	9 762,71	12 203,39
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	1 627,12	6 508,47	8 135,59
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	8 182,08	32 728,32	40 910,40
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	12 813,56	51 254,24	64 067,80
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	6 223,73	24 894,92	31 118,64
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	1 728,81	6 915,25	8 644,07
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	1 533,56	6 134,24	7 667,81
11	Головы морож	0,00	0,00	854,24	3 416,95	4 271,18
12	Молоки морож	0,00	0,00	927,24	3 708,96	4 636,20
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	53 816,95	215 267,81	269 084,76
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	11 389,83	45 559,32	56 949,14
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	384,41	1 537,63	1 922,03
16	Всего:	0,00	0,00	178 640,85	714 563,39	893 204,24

Доход от реализации продукции берегового завода Кичига

Табл. 7-20

№ пп	Наименование	Валовый доход от реализации продукции (нечетный год - 2019, 2021), тыс. руб.					
		янв.	фев	мар	апр	май	июн
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
№ пп	Наименование	Валовый доход от реализации продукции (нечетный год - 2019, 2021), тыс. руб.					
		июл	авг	сен	окт	ноя	дек
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	130 169,49	130 169,49	195 254,24	195 254,24
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	11 389,83	11 389,83	17 084,75	17 084,75
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	4 576,27	4 576,27	6 864,41	6 864,41
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	2 440,68	2 440,68	3 661,02	3 661,02
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	65 456,64	65 456,64	98 184,96	98 184,96
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	4 958,88	4 958,88	7 438,32	7 438,32
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	9 152,54	9 152,54	13 728,81	13 728,81
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	5 186,44	5 186,44	7 779,66	7 779,66
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	3 457,63	3 457,63	5 186,44	5 186,44
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	1 769,49	1 769,49	2 654,24	2 654,24
11	Головы морож	0,00	0,00	569,49	569,49	854,24	854,24
12	Молоки морож	0,00	0,00	649,07	649,07	973,60	973,60
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	130 698,31	130 698,31	196 047,47	196 047,47
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	9 762,71	9 762,71	14 644,07	14 644,07
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	384,41	384,41	576,61	576,61
16	Всего:	0,00	0,00	380 621,88	380 621,88	570 932,83	570 932,83

Валовый доход от реализации продукции

Табл. 7-21

№ пп	Наименование	Валовый доход от реализации продукции (нечетный год - 2019, 2021), тыс. руб.				
		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Всего
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	130 169,49	520 677,97	650 847,46
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	11 389,83	45 559,32	56 949,15

3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	4 576,27	18 305,08	22 881,36
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	2 440,68	9 762,71	12 203,39
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	65 456,64	261 826,56	327 283,20
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	4 958,88	19 835,52	24 794,40
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	9 152,54	36 610,17	45 762,71
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	5 186,44	20 745,76	25 932,20
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	3 457,63	13 830,51	17 288,14
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	1 769,49	7 077,97	8 847,47
11	Головы морож	0,00	0,00	569,49	2 277,96	2 847,46
12	Молоки морож	0,00	0,00	649,07	2 596,27	3 245,34
13	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	130 698,31	522 793,25	653 491,56
14	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	9 762,71	39 050,84	48 813,55
15	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	384,41	1 537,63	1 922,03
16	Всего:	0,00	0,00	380 621,88	1 522 487,53	1 903 109,42

Совокупный валовый доход от реализации рыбопродукции **Табл. 7-22**

№ пп	Наименование	Валовый доход от реализации продукции, тыс. руб.				
		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Всего
1	Реализация рыбопродукции 2018 г.	0,00	0,00	178 640,85	714 563,39	893 204,24
2	Реализация рыбопродукции 2019 г.	0,00	0,00	380 621,88	1 522 487,53	1 903 109,42
3	Реализация рыбопродукции 2020 г.	0,00	0,00	178 640,85	714 563,39	893 204,24
4	Реализация рыбопродукции 2021 г.	0,00	0,00	380 621,88	1 522 487,53	1 903 109,42
5	Реализация рыбопродукции 2022 г.	0,00	0,00	178 640,85	714 563,39	893 204,24
6	Всего:	0,00	0,00	1 297 166,31	5 188 665,24	6 485 831,55

7.4. Расчет затрат

Расходы по проекту формируются за счет следующих составляющих:

1. затраты на эксплуатацию судов и берегового завода (материальные производственные затраты).
2. затраты на приобретение ВБР, затраты на транспортировку продукции.
3. постоянные накладные расходы.
4. переменные накладные расходы.
5. затраты на заработную плату.

Ниже приводится обоснование и расчет основных статей затрат.

Исходя из анализа месторасположения промысловых участков, технических характеристик судов, условий лова сформирован график промыслового режима и режима нахождения в порту:

Промысловый и портовый режим МРС (МРС-150-222 МРС-150-226 МРС-150-111 МРС-263 МРС-225-372 МРС-80 "Смелый") **Табл. 7-23**

№ пп	Наименование	Количество дней					
		янв.	фев	мар	апр	май	июн
1	**Промысловый режим**						
2	Переход	0	0	0	0	0	3
3	На промысле	0	0	0	0	0	28
4	Прочие	0	0	0	0	0	
5	Всего:	0	0	0	0	0	31
6	**В порту**						
7	Стоянка в порту	0	0	0	0	0	
8	Ремонт	0	0	0	30	31	
9	Отстой	31	28	31	0	0	
10	Всего:	31	28	31	30	31	0
№ пп	**Наименование**	**Количество дней**					
1	**Промысловый режим**	**июл**	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
2	Переход	0	3	0	0	0	0
3	На промысле	30	28	0	0	0	0
4	Прочие	0	0	0	0	0	0

5	Всего:	30	31	0	0	0	0
6	**В порту**						
7	Стоянка в порту	0	0	0	0	0	0
8	Ремонт	0	0	0	0	0	0
9	Отстой	0	0	30	31	30	31
10	Всего:	0	0	30	31	30	31

Промысловый и портовый режим катеров (ПК-1509 "Мария" РУК-5546 "Изыскатель" РУК-6329)

Табл. 7-24

№ пп	Наименование	Количество дней					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	**Промысловый режим**						
2	Переход	0	0	0	0	0	3
3	На промысле	0	0	0	0	0	28
4	Прочие	0	0	0	0	0	
5	Всего:	0	0	0	0	0	31
6	**В порту**						
7	Стоянка в порту	0	0	0	0	0	
8	Ремонт	0	0	0	30	31	
9	Отстой	31	28	31	0	0	
10	Всего:	31	28	31	30	31	0
№ пп	**Наименование**	**Количество дней**					
1	**Промысловый режим**	**июл**	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
2	Переход	0	3	0	0	0	0
3	На промысле	30	28	0	0	0	0
4	Прочие	0	0	0	0	0	0
5	Всего:	30	31	0	0	0	0
6	**В порту**						
7	Стоянка в порту	0	0	0	0	0	0
8	Ремонт	0	0	0	0	0	0
9	Отстой	0	0	30	31	30	31
10	Всего:	0	0	30	31	30	31

Согласно действующих на предприятии нормировочных планов сформирована расшифровка статей затрат на эксплуатацию судов и берегового завода. Стоимость материальных ресурсов принимается как среднерыночная, сложившаяся на дату составления бизнес-плана.

Затраты на ремонт судов, подготовку и снаряжение закладывается как плановые в периоды, когда производственная деятельность не осуществляется, чтобы минимизировать периоды простоя судов и снизить затраты предприятия на эксплуатацию флота в непроизводственный период.

Расчет базовых величин прямых материальных расходов судов

Табл. 7-25

№ пп	Показатель	Величина показателя					
		МРС (МРС-150-222 МРС-150-226 МРС-150-111 МРС-263 МРС-225-372 МРС-80 "Смелый")	**Кол-во, ед.**	**Совокупные показатели**	**Катера (ПК-1509 "Мария" РУК-5546 "Изыскатель" РУК-6329)**	**Кол-во, ед.**	**Совокупные затраты**
1	**Численность экипажа, чел./ед. флота**	**7**	**6**	**42**	**4**	**3**	**12**
2	Норма затрат на питание экипажа (в период работы), тыс. руб/сут. /чел.	0,43			0,43		
3	**Норма затрат на питание экипажа (за исключением периода простоя), тыс. руб./сут./ед. флота**	3,010	6	**18,060**	1,720	3	**5,160**
4	Расход топлива в мес., тн/ ед. флота	4,000	6	24,000	3,050	3	9,150

5	Стоимость 1 тн дизтоплива, тыс. руб./тн	39,000			39,000		
6	**Затраты на топливо, тыс. руб.**	156,000	6	**936,000**	118,950	3	**356,850**
7	**Норма затрат на орудия лова на 1 тн вылова, тыс. руб.**	9,000	6	**54,000**	9,000	3	**27,000**
8	**Норма затрат на мероприятия по охране труда экипажа, тыс. руб./сут.**	5,000	6	**30,000**	5,000	3	**15,000**
9	**Норма затрат на амортизацию судна, тыс. руб./мес.**	79,000	6	**474,000**	79,000	3	**237,000**
10	**Норма затрат на страхование судна, тыс. руб./сут.**	1,062	6	**6,370**	1,062	3	**3,185**
11	**Норма затрат на ремонт судна (в период ремонта), тыс. руб./сут.**	30,000	6	**180,000**	30,000	3	**90,000**
12	**Норма затрат на отстой судов в межрейсовый период, тыс. руб./сут.**	1,330	6	**7,980**	0,000	3	**0,000**
13	**Прочие расходы (как доля от совокупных расходов на питание экипажа, ТСМ, тару, орудия лова, амортизацию, коммерческих расходов для производства продукции), %**	**8%**					

Расчет базовых величин прямых материальных расходов берегового завода

Табл. 7-26

№ пп	Показатель	Величина показателя
		Береговой завод Кичига
1	**Численность персонала, чел.**	**180,000**
2	Норма затрат на питание персонала (в период работы), тыс. руб/сут. /чел.	0,430
3	**Норма затрат на питание персонала (в период работы), тыс. руб/сут.**	**77,400**
4	**Затраты на топливо:**	
5	Расход диз. топлива в производстве, тн/сут.	9,000
6	Стоимость 1 тн дизтоплива, тыс. руб../тн	39,000
7	**Затраты на диз. масло:**	
8	Расход смазочных материалов в производстве, тн/сут.	0,030
9	Стоимость 1 тн диз. масла, тыс. руб./тн	250,000
10	**Стоимость тары на 1 тн произведенной продукции (усредненно), тыс. руб.**	
11	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	1,300
12	Икра лосось соленая	11,500
13	**Норма расхода хладагента, тыс. руб./сут. (в производственный период)**	**7,350**
14	**Норма затрат на мероприятия по охране труда персонала, тыс. руб./сут (в производственный период)**	**17,000**
15	**Норма затрат на амортизацию (в производственный период), тыс. руб./сут.**	**276,000**
16	**Норма затрат на охрану завода во внепроизводственный период, тыс. руб. мес.**	**150,000**
17	**Прочие расходы (как доля от совокупных расходов на питание персонала ТСМ, тару, амортизацию, коммерческих расходов для производства продукции), %**	**8%**

В следующих таблицах приводятся данные по затратам на транспортировку продукции, агентские платежи и приобретению ВБР.

ООО «Тымлатский Рыбокомбинат» использует льготную ставку при приобретении ВБР, согласно действующего законодательства.

Величина коммерческих производственных расходов **Табл. 7-27**

№ пп	Показатель	Величина показателя
1	**Транспортные затраты на вывоз продукции до портов выгрузки (усредненно), тыс. руб./тн:**	
2	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	10,000
3	Икра лосось соленая	12,000
4	**Грузовые работы (борт-склад), тыс. руб./тн**	1,000
5	**Хранеиие рыбопродукции на складе в г. Владивосток, тыс. руб./ тн./мес.**	
6	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	0,780

7	Икра лосось соленая	2,100
8	**Агентские и прочие услуги от стоимости товарной продукции, %**	3,00%

Обязательные платежи **Табл. 7-28**

№ пп	Показатель	Величина показателя
1	**Расходы на приобретение водных биологических ресурсов (по собственным квотам), тыс. руб. за 1 тн (с учетом льготной ставки 15%):**	
2	Горбуша	0,525
3	Кета	0,600
4	Нерка	3,000

В рамках проекта закладываются затраты а хранение рыбопродукции на складе в г. Владивосток.

В следующих таблицах приводится расчет величины затрат на хранение рыбопродукции, с учетом уменьшающегося остатка хранения.

Остатки хранимой продукции **Табл. 7-29**

№ пп	Наименование	Остатки продукции на складе с учетом реализации (четный год - 2018, 2020, 2022), тн					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Итого рыбопродукции**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Итого икры**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
№ пп	**Наименование**	**Остатки продукции на складе с учетом реализации (четный год - 2018, 2020, 2022), тн**					
		июл.	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	2 200,00	1 760,00	1 320,00	660,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	180,00	144,00	108,00	54,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	80,00	64,00	48,00	24,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	100,00	80,00	60,00	30,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	300,00	240,00	180,00	90,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	350,00	280,00	210,00	105,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	180,00	144,00	108,00	54,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	50,00	40,00	30,00	15,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	26,00	20,80	15,60	7,80
11	Головы морож	0,00	0,00	60,00	48,00	36,00	18,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	50,00	40,00	30,00	15,00
13	**Итого рыбопродукции**	**0,00**	**0,00**	**3 576,00**	**2 860,80**	**2 145,60**	**1 072,80**
14	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	140,00	112,00	84,00	42,00
15	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	28,00	22,40	16,80	8,40
16	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	1,00	0,80	0,60	0,30
17	**Итого икры**	**0,00**	**0,00**	**169,00**	**135,20**	**101,40**	**50,70**

Остатки хранимой продукции **Табл. 7-30**

№	Наименование	Остатки продукции на складе с учетом реализации

пп		(нечетный год - 2019, 2021), тн					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Головы морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Итого рыбопродукции**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Итого икры**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
№ пп	**Наименование**	**Остатки продукции на складе с учетом реализации (нечетный год - 2019, 2021), тн**					
		июл.	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	Горбуша ПБГ 1 сорт мор	0,00	0,00	4 000,00	3 200,00	2 400,00	1 200,00
2	Горбуша ПБГ 2 сорт мор	0,00	0,00	400,00	320,00	240,00	120,00
3	Горбуша ПБГ с поврежден	0,00	0,00	150,00	120,00	90,00	45,00
4	Горбуша ПБГс нерестов изм	0,00	0,00	150,00	120,00	90,00	45,00
5	Горбуша НР мор 1 сорт	0,00	0,00	2 400,00	1 920,00	1 440,00	720,00
6	Горбуша НР мор 2 сорт	0,00	0,00	200,00	160,00	120,00	60,00
7	Кета ПБГ 1 сорт штучка	0,00	0,00	250,00	200,00	150,00	75,00
8	Кета ПБГ 2 сорт штучка	0,00	0,00	150,00	120,00	90,00	45,00
9	Кета ПБГ 2 сорт блочка	0,00	0,00	100,00	80,00	60,00	30,00
10	Нерка ПБГ 1 сорт	0,00	0,00	30,00	24,00	18,00	9,00
11	Головы морож	0,00	0,00	40,00	32,00	24,00	12,00
12	Молоки морож	0,00	0,00	35,00	28,00	21,00	10,50
13	**Итого рыбопродукции**	**0,00**	**0,00**	**7 905,00**	**6 324,00**	**4 743,00**	**2 371,50**
14	Икра горбуши соленая проб	0,00	0,00	340,00	272,00	204,00	102,00
15	Икра кеты соленая проб	0,00	0,00	24,00	19,20	14,40	7,20
16	Икра нерки соленая проб	0,00	0,00	1,00	0,80	0,60	0,30
17	**Итого икры**	**0,00**	**0,00**	**365,00**	**292,00**	**219,00**	**109,50**

На основе приведенных выше статей затрат формируется сводный расчет ежегодных прямых материальных и постоянных накладных затрат на прогнозный период:

Прямые материальные затраты **Табл. 7-31**

№ пп	Наименование	Величина затрат по флоту (четный год - 2018, 2020, 2022), тыс. руб.											
		янв.	фев	мар	апр	май	июн	июл	авг	сен	окт	ноя	дек
1	**МРС (МРС-150-222 МРС-150-226 МРС-150-111 МРС-263 МРС-225-372 МРС-80 "Смелый")**												
2	Затраты на питание экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541,80	559,86	559,86	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Затраты на топливо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936,00	936,00	936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Затраты на мероприятия по охране труда экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	930,00	930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Затраты на амортизацию судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474,00	474,00	474,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Затраты на страхование судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,10	197,47	197,47	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Затраты на ремонт судов (в период ремонта)	0,00	0,00	0,00	5 400,00	5 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Затраты на отстой судов в межрейсовый период	247,38	223,44	247,38						239,40	247,38	239,40	247,38
9	**Катера (ПК-1509 "Мария" РУК-5546 "Изыскатель" РУК-6329)**												
10	Затраты на питание экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154,80	159,96	159,96	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Затраты на топливо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356,85	356,85	356,85	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Затраты на мероприятия по охране труда экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	465,00	465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Затраты на амортизацию судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237,00	237,00	237,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Затраты на страхование судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,55	98,73	98,73	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Затраты на ремонт судов (в период ремонта)	0,00	0,00	0,00	2 700,00	2 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Затраты на отстой судов в межрейсовый период	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Общие затраты по всему флоту:**												
18	Затраты на орудия лова						8 422,75	25 268,26	8 422,75				
19	**Расходы на приобретение водных биологических ресурсов**												
20	Горбуша	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405,56	1 216,67	405,56	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Кета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,68	281,04	93,68	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Нерка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,70	65,10	21,70	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Прочие расходы (как доля от совокупных расходов на питание экипажа, ТСМ, тару, орудия лова, амортизацию, коммерческих расходов для производства продукции), %	19,79	17,88	19,79	648,00	669,60	1 062,46	2 499,68	1 068,68	19,15	19,79	19,15	19,79
24	**Всего:**	**267,17**	**241,32**	**267,17**	**8 748,00**	**9 039,60**	**14 343,24**	**33 745,62**	**14 427,24**	**258,55**	**267,17**	**258,55**	**267,17**

Береговой завод **Табл. 7-32**

№ пп	Наименование	Величина затрат по флоту (четный год - 2018, 2020, 2022), тыс. руб.											
		янв.	фев	мар	апр	май	июн	июл	авг	сен	окт	ноя	дек
1	**Затраты на питание персонала**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322,00	2 399,40	2 399,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Затраты на топливо**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 530,00	10 881,00	10 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Затраты на диз. масло**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	232,50	232,50	0,00	0,00	0,00	0,00

4	**Затраты на тару, в т. ч.**												
5	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,76	2 789,28	929,76	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Икра лосось соленая	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388,70	1 166,10	388,70	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Затраты на хладагент**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,50	227,85	227,85	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**Затраты на мероприятия по охране труда персонала**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,00	527,00	527,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Затраты на амортизацию**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 280,00	8 556,00	8 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Затраты на охрану завода во внепроизводственный период**	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
11	**Транспортировка продукции, в т. ч.**												
12	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 760,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра лосось соленая	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 028,00	0,00	0,00	0,00
14	**Хранение продукции, в т. ч.**												
15	Рыба мороженная, молоки, головы и др.									2 789,28	2 231,42	1 673,57	836,78
16	Икра лосось соленая									354,90	283,92	212,94	106,47
17	**Агентские и прочие услуги**									5 359,23	5 359,23	8 038,84	8 038,84
18	**Прочие расходы (как доля от совокупных расходов на питание персонала ТСМ, тару, амортизацию, коммерческих расходов для производства продукции), %**	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	1 872,48	2 142,33	1 931,38	3 715,31	641,97	806,03	730,57
19	**Всего:**	**162,00**	**162,00**	**162,00**	**162,00**	**162,00**	**25 278,44**	**28 921,46**	**26 073,59**	**50 156,72**	**8 666,53**	**10 881,37**	**9 862,66**

Прямые материальные затраты **Табл. 7-33**

№ пп	Наименование	Величина затрат по флоту (нечетный год - 2019, 2021), тыс. руб.											
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**	**июл**	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	**МРС (МРС-150-222 МРС-150-226 МРС-150-111 МРС-263 МРС-225-372 МРС-80 "Смелый")**												
2	Затраты на питание экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541,80	559,86	559,86	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Затраты на топливо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936,00	936,00	936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Затраты на мероприятия по охране труда экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	930,00	930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Затраты на амортизацию судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474,00	474,00	474,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Затраты на страхование судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,10	197,47	197,47	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Затраты на ремонт судов (в период ремонта)	0,00	0,00	0,00	5 400,00	5 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Затраты на отстой судов в межрейсовый период	247,38	223,44	247,38						239,40	247,38	239,40	247,38
9	**Катера (ПК-1509 "Мария" РУК-5546 "Изыскатель" РУК-6329)**												
10	Затраты на питание экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154,80	159,96	159,96	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Затраты на топливо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356,85	356,85	356,85	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Затраты на мероприятия по охране труда экипажа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	465,00	465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Затраты на амортизацию судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237,00	237,00	237,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Затраты на страхование судов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,55	98,73	98,73	0,00	0,00	0,00	0,00

15	Затраты на ремонт судов (в период ремонта)	0,00	0,00	0,00	2 700,00	2 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Затраты на отстой судов в межрейсовый период	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Общие затраты по всему флоту:**												
18	Затраты на орудия лова						17 757,77	53 273,32	17 757,77				
19	**Расходы на приобретение водных биологических ресурсов**												
20	Горбуша	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960,82	2 882,47	960,82	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Кета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,76	242,28	80,76	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Нерка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,04	75,11	25,04	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Прочие расходы (как доля от совокупных расходов на питание экипажа, ТСМ, тару, орудия лова, амортизацию, коммерческих расходов для производства продукции), %	19,79	17,88	19,79	648,00	669,60	1 852,92	4 871,04	1 859,14	19,15	19,79	19,15	19,79
24	**Всего:**	**267,17**	**241,32**	**267,17**	**8 748,00**	**9 039,60**	**25 014,41**	**65 759,10**	**25 098,41**	**258,55**	**267,17**	**258,55**	**267,17**

Береговой завод **Табл. 7-34**

№ пп	Наименование	Величина затрат по флоту (нечетный год - 2019, 2021), тыс. руб.											
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**	**июл**	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	**Затраты на питание персонала**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322,00	2 399,40	2 399,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Затраты на топливо**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 530,00	10 881,00	10 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Затраты на диз. масло**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	232,50	232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Затраты на тару, в т. ч.**												
5	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 055,30	6 165,90	2 055,30	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Икра лосось соленая	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839,50	2 518,50	839,50	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Затраты на хладагент**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,50	227,85	227,85	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**Затраты на мероприятия по охране труда персонала**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,00	527,00	527,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Затраты на амортизацию**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 280,00	8 556,00	8 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Затраты на охрану завода во внепроизводственный период**	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
11	**Транспортировка продукции, в т. ч.**												
12	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 050,00	0,00	0,00	0,00
13	Икра лосось соленая	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 380,00	0,00	0,00	0,00
14	**Хранение продукции, в т. ч.**												
15	Рыба мороженная, молоки, головы и др.									6 165,90	4 932,72	3 699,54	1 849,77
16	Икра лосось соленая									766,50	613,20	459,90	229,95
17	**Агентские и прочие услуги**									11 418,66	11 418,66	17 127,98	17 127,98
18	**Прочие расходы (как доля от совокупных расходов на питание персонала ТСМ, тару, амортизацию, коммерческих расходов для производства продукции), %**	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	1 998,58	2 520,65	2 057,48	8 154,48	1 369,17	1 714,99	1 548,62
19	**Всего:**	**162,00**	**162,00**	**162,00**	**162,00**	**162,00**	**26 980,88**	**34 028,80**	**27 776,03**	**110 085,54**	**18 483,74**	**23 152,42**	**20 906,32**

Всего прямые материальные затраты **Табл. 7-35**

№ пп	Наименование	Прямые материальные затраты (четный год 2018, 2020, 2022), тыс. руб.				
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**	**Всего**
1	Флот совокупно	775,66	32 130,84	48 431,41	792,89	82 130,81
2	Береговой завод	486,00	25 602,44	105 151,77	29 410,57	160 650,77
3	**Всего:**	**1 261,66**	**57 733,28**	**153 583,18**	**30 203,46**	**242 781,58**
№ пп	**Наименование**	**Величина затрат по флоту (нечетный год - 2019, 2021), тыс. руб.**				
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**	**Всего**
1	Флот совокупно	775,66	42 802,01	91 116,06	792,89	135 486,61
2	Береговой завод	486,00	27 304,88	171 890,38	62 542,48	262 223,74
3	**Всего:**	**1 261,66**	**70 106,89**	**263 006,43**	**63 335,38**	**397 710,36**

Расчет затрат на заработную плату персоналу, экипажам судов и АУП приводятся в следующих таблицах:

Затраты на ЗП экипажей/персонала **Табл. 7-36**

№ пп	Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
1	**Четный год (2018, 2020, 2022)**	
2	**Флот (54 человека)**	
3	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	778,752
4	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	232,977
5	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	23,396
6	**Береговой завод (180 человек)**	
7	Совокупный базовая заработная плата берегового завода (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	8 499,200
8	**Совокупное вознаграждение персонала за производство рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:**	
9	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	13,380
10	Икра лосось соленая	3,380
11	**Нечетный год (2019, 2021)**	
12	**Флот (54 человека)**	
13	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	778,752
14	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	232,977
15	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	49,322
16	**Береговой завод (180 человек)**	
17	Совокупный базовая заработная плата берегового завода (с учетом коэф. 1,04% и районного и северного коэф. 1,6), мес.	8 499,200
18	**Совокупное вознаграждение персонала за производство рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:**	
19	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	31,320
20	Икра лосось соленая	7,300
21	**Затраты на ЗП АУП (все года)**	
22	Совокупное вознаграждение персонала АУП (с учетом районного и северного коэф. 1,6), тыс.руб./мес.	300,000

Табл. 7-37

№ пп	Наименование	Отчисления ЗП четный год (2018, 2020, 2022), тыс. руб.					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	**Флот, в т. ч.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 011,73**	**1 011,73**	**21 895,40**
2	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	778,75	778,75	0,00
3	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	232,98	232,98	0,00
4	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 895,40
5	**Береговой завод, в т. ч.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18 182,82**
6	Совокупная базовая заработная плата персонала берегового завода	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 499,20
7	Совокупное вознаграждение						

	персонала за производство рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:						
8	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 569,38
9	Икра лосось соленая	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114,24
10	**Совокупное вознаграждение АУП**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
№ пп	**Наименование**	**Отчисления ЗП четный год (2018, 2020, 2022), тыс. руб.**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	**Флот, в т. ч.**	**65 686,24**	**21 895,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	65 686,24	21 895,40	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Береговой завод, в т. ч.**	**37 550,06**	**18 182,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	Совокупная базовая заработная плата персонала берегового завода	8 499,20	8 499,20	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Совокупное вознаграждение персонала за производство рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:						
8	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	28 708,13	9 569,38	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Икра лосось соленая	342,73	114,24	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Совокупное вознаграждение АУП**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**

Табл. 7-38

№ пп	**Наименование**	**Отчисления ЗП нечетный год (2019, 2021), тыс. руб.**					
		янв.	**фев**	**мар**	**апр**	**май**	**июн**
1	**Флот, в т. ч.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 011,73**	**1 011,73**	**46 162,32**
2	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	778,75	778,75	0,00
3	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	232,98	232,98	0,00
4	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 162,32
5	**Береговой завод, в т. ч.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29 899,72**
6	Совокупная базовая заработная плата персонала берегового завода	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 499,20
7	Совокупное вознаграждение персонала за производство рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:						
8	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 153,78
9	Икра лосось соленая	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,74
10	**Совокупное вознаграждение АУП**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
№ пп	**Наименование**	**Отчисления ЗП нечетный год (2019, 2021), тыс. руб.**					
		июл	**авг**	**сен**	**окт**	**ноя**	**дек**
1	**Флот, в т. ч.**	**138 486,96**	**46 162,32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех МРС только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Совокупный базовая заработная плата экипажей всех катеров только в период ремонта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Совокупное вознаграждение экипажей всего флота за вылов рыбы, тыс. руб./тн	138 486,96	46 162,32	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Береговой завод, в т. ч.**	**72 700,76**	**29 899,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	Совокупная базовая заработная плата персонала берегового завода	8 499,20	8 499,20	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Совокупное вознаграждение персонала за производство						

	рыбопродукции, тыс. руб./тн, в т. ч.:						
8	Рыба мороженная, молоки, головы и др.	63 461,34	21 153,78	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Икра лосось соленая	740,22	246,74	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Совокупное вознаграждение АУП**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**

Табл. 7-39

№ пп	**Наименование**	**Отчисления ЗП четный год (2018, 2020, 2022), тыс. руб.**			
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**
1	Флот	0,00	23 918,86	87 581,64	0,00
2	Береговой завод	0,00	18 182,82	55 732,88	0,00
3	АУП	900,00	900,00	900,00	900,00
4	Всего:	900,00	43 001,68	144 214,52	900,00
№ пп	**Наименование**	**Отчисления ЗП нечетный год (2019, 2021), тыс. руб.**			
		1 кв.	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**
1	Флот	0,00	48 185,78	184 649,28	0,00
2	Береговой завод	0,00	29 899,72	102 600,48	0,00
3	АУП	900,00	900,00	900,00	900,00
4	Всего:	900,00	78 985,50	288 149,76	900,00

Перечень постоянных накладных затрат включает расходы на содержание офиса, коммерческие расходы и т.д.:

Табл. 7-40

№ пп	**Наименование**	**Значение, тыс. руб.**
1	Затраты на содержание офиса, мес.	50,00
2	Оплата электроэнергии, мес.	5,00
3	Оплата средств связи (телефон, интернет), мес.	20,00
4	Прочие накладные расходы, мес.	60,00
5	**Всего, мес.**	**135,00**
6	**Всего, кв.**	**405,00**

Величина переменных накладных расходов принимается на уровне 1 %, что является характерным для аналогичных предприятий.

В следующей таблице приводятся данные по нормам оборота активов и пассивов:

Табл. 7-41

Потребность в чистом оборотном капитале	**Период оборота**
Запасы сырья и материалов	*15 дн.*
Незавершенное производство	*1 дн.*
Готовая продукция	*10 дн.*
Дебиторская задолженность	*10 дн.*
Резерв денежных средств	*10 дн.*
Кредиторская задолженность	*10 дн.*
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*30 дн.*
Расчеты с персоналом	*28 дн.*
= Потребность в ЧОК	*2%*

7.5. **Расчет величины выручки**

Расчет величины валового дохода от добычи и реализации ВБР приводится в приложении 1 (таблицы 1-3).

7.6. **Потребность в первоначальных оборотных средствах**

Расчет потребности в первоначальных оборотных средствах приводится в приложении 1 (таблица 7).

7.7. **Инвестиционные издержки**

Расчет величины инвестиционных издержек приводится в приложении 1 (таблица 9)

7.8. **Расчет прибылей, убытков и денежных потоков**

Расчет величины прибылей, убытков и денежных потоков (в агрегированной форме) приводится в приложении 1 (таблицы 19-23).

Основной отчет о движении денежных средств и остатков на начало каждого периода приводится в таблице 13 Приложения 1.

7.9. **Источники, формы и условия финансирования**

Инвестиционная фаза проекта (от начала проекта до начала осуществления деятельности) – 2 года и 3 кв. (4 кв. 2015 – 2 кв. 2018 гг.)

Инвестиционная фаза включает осуществление финансирования, организацию строительства, поставку оборудования, организацию производственного процесса. График реализации проекта приводится в соответствующем разделе бизнес-плана.

Совокупная стоимость проекта составляет 2 004 225 915,10 руб.

Финансирование предполагается смешанным – предполагается привлечение заемных средств в размере 1 603 380 732,08 руб. (80% совокупной стоимости проекта) и привлечение собственных средств в размере 400 845 183,02 руб. (20% совокупной стоимости проекта). Ставка процента для заемных средств – 14 % (принимается как ставка дисконтирования для анализа). Общий срок кредитования – 7 лет. Отсрочка по выплатам основного долга – до ввода объекта в эксплуатацию (начало 3 кв. 2018 г.).

Проект предполагает возможность субсидирования по программе поддержки инвестиционных проектов, согласно Положения об условиях предоставления государственной поддержки инвестиционной деятельности в камчатском крае в форме финансовых мер инвестиционным проектам, реализуемым на территории камчатского края, направленным на реализацию основных направлений социально-экономического развития камчатского края (Постановление правительства Камчатского Края от 16 июля 2010 г. N 319-П)

В рамках данной программы, предполагается возможность возврата части уплаченного процента за пользование кредитными средствами, в общей сложности в размере 7% с момента ввода объекта в эксплуатацию.

В рамках настоящего проекта экономическая эффективность проекта с учетом субсидирования приводится справочно.

Расчеты производятся без учета субсидий.

Данные об источниках, формах и условиях финансирования приводятся в приложении 1 (таблицы 9-11).

Предварительная схема погашения кредита приведена ниже:

Табл. 7-42

№ пп	Дата	дни	Требуемый кредит						Справочно Субсидия		
			Сумма /остаток кредита, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Остаток кредита, тыс. руб.	%, годовых	Ежедневный процент, %	Сумма процента, тыс.руб.	%, годовых	Ежедневный процент, %	Сумма субсидии, тыс.руб.
1	01.01.16				0,00						
2	01.02.16	31			0,00	14,00%	0,0384%	0,00	7,00%	0,0192%	0,00
3	01.03.16	29			0,00		0,0384%	0,00		0,0192%	0,00
4	01.04.16	31	239 064,26		239 064,26		0,0384%	0,00		0,0192%	0,00
5	01.05.16	30			239 064,26		0,0384%	2 754,02		0,0192%	0,00
6	01.06.16	31			239 064,26		0,0384%	2 845,82		0,0192%	0,00
7	01.07.16	30	38 630,40		277 694,66		0,0384%	2 754,02		0,0192%	0,00
8	01.08.16	31			277 694,66		0,0384%	3 305,68		0,0192%	0,00
9	01.09.16	31			277 694,66		0,0384%	3 305,68		0,0192%	0,00
10	01.10.16	30	120 968,00		398 662,66		0,0384%	3 199,04		0,0192%	0,00
11	01.11.16	31			398 662,66		0,0384%	4 745,68		0,0192%	0,00
12	01.12.16	30			398 662,66		0,0384%	4 592,59		0,0192%	0,00
13	01.01.17	31	484 729,19		883 391,85		0,0384%	4 745,68		0,0192%	0,00
14	01.02.17	31			883 391,85		0,0384%	10 515,90		0,0192%	0,00
15	01.03.17	28			883 391,85		0,0384%	9 498,23		0,0192%	0,00
16	01.04.17	31	441 876,72		1 325 268,57		0,0384%	10 515,90		0,0192%	0,00
17	01.05.17	30			1 325 268,57		0,0384%	15 267,09		0,0192%	0,00
18	01.06.17	31			1 325 268,57		0,0384%	15 776,00		0,0192%	0,00
19	01.07.17	30	78 668,40		1 403 936,97		0,0384%	15 267,09		0,0192%	0,00
20	01.08.17	31			1 403 936,97		0,0384%	16 712,47		0,0192%	0,00
21	01.09.17	31			1 403 936,97		0,0384%	16 712,47		0,0192%	0,00
22	01.10.17	30	112 450,80		1 516 387,77		0,0384%	16 173,35		0,0192%	0,00
23	01.11.17	31			1 516 387,77		0,0384%	18 051,08		0,0192%	0,00
24	01.12.17	30			1 516 387,77		0,0384%	17 468,79		0,0192%	0,00
25	01.01.18	31	26 248,96		1 542 636,73		0,0384%	18 051,08		0,0192%	0,00
26	01.02.18	31			1 542 636,73		0,0384%	18 363,55		0,0192%	0,00
27	01.03.18	28			1 542 636,73		0,0384%	16 586,43		0,0192%	0,00
28	01.04.18	31	25 872,00		1 568 508,73		0,0384%	18 363,55		0,0192%	0,00
29	01.05.18	30			1 568 508,73		0,0384%	18 069,22		0,0192%	0,00
30	01.06.18	31			1 568 508,73		0,0384%	18 671,53		0,0192%	0,00
31	01.07.18	30	34 872,00		1 603 380,73		0,0384%	18 069,22		0,0192%	0,00
32	01.08.18	31		30 252,47	1 573 128,27		0,0384%	19 086,64		0,0192%	9 543,32
33	01.09.18	31		30 252,47	1 542 875,80		0,0384%	18 726,52		0,0192%	9 363,26
34	01.10.18	30		30 252,47	1 512 623,33		0,0384%	17 773,93		0,0192%	8 886,96
35	01.11.18	31		30 252,47	1 482 370,87		0,0384%	18 006,27		0,0192%	9 003,13
36	01.12.18	30		30 252,47	1 452 118,40		0,0384%	17 076,91		0,0192%	8 538,46
37	01.01.19	31		30 252,47	1 421 865,93		0,0384%	17 286,02		0,0192%	8 643,01
38	01.02.19	31		30 252,47	1 391 613,47		0,0384%	16 925,89		0,0192%	8 462,95
39	01.03.19	28		30 252,47	1 361 361,00		0,0384%	14 962,63		0,0192%	7 481,31
40	01.04.19	31		30 252,47	1 331 108,53		0,0384%	16 205,64		0,0192%	8 102,82
41	01.05.19	30		30 252,47	1 300 856,07		0,0384%	15 334,37		0,0192%	7 667,19

42	01.06.19	31		30 252,47	1 270 603,60		0,0384%	15 485,39		0,0192%	7 742,70
43	01.07.19	30		30 252,47	1 240 351,13		0,0384%	14 637,35		0,0192%	7 318,68
44	01.08.19	31		30 252,47	1 210 098,67		0,0384%	14 765,14		0,0192%	7 382,57
45	01.09.19	31		30 252,47	1 179 846,20		0,0384%	14 405,01		0,0192%	7 202,51
46	01.10.19	30		30 252,47	1 149 593,73		0,0384%	13 591,83		0,0192%	6 795,91
47	01.11.19	31		30 252,47	1 119 341,27		0,0384%	13 684,76		0,0192%	6 842,38
48	01.12.19	30		30 252,47	1 089 088,80		0,0384%	12 894,81		0,0192%	6 447,41
49	01.01.20	31		30 252,47	1 058 836,33		0,0384%	12 964,51		0,0192%	6 482,26
50	01.02.20	31		30 252,47	1 028 583,87		0,0384%	12 604,39		0,0192%	6 302,19
51	01.03.20	29		30 252,47	998 331,40		0,0384%	11 454,31		0,0192%	5 727,15
52	01.04.20	31		30 252,47	968 078,93		0,0384%	11 884,14		0,0192%	5 942,07
53	01.05.20	30		30 252,47	937 826,47		0,0384%	11 152,27		0,0192%	5 576,13
54	01.06.20	31		30 252,47	907 574,00		0,0384%	11 163,89		0,0192%	5 581,94
55	01.07.20	30		30 252,47	877 321,53		0,0384%	10 455,25		0,0192%	5 227,63
56	01.08.20	31		30 252,47	847 069,07		0,0384%	10 443,64		0,0192%	5 221,82
57	01.09.20	31		30 252,47	816 816,60		0,0384%	10 083,51		0,0192%	5 041,76
58	01.10.20	30		30 252,47	786 564,13		0,0384%	9 409,73		0,0192%	4 704,86
59	01.11.20	31		30 252,47	756 311,67		0,0384%	9 363,26		0,0192%	4 681,63
60	01.12.20	30		30 252,47	726 059,20		0,0384%	8 712,71		0,0192%	4 356,36
61	01.01.21	31		30 252,47	695 806,73		0,0384%	8 643,01		0,0192%	4 321,50
62	01.02.21	31		30 252,47	665 554,27		0,0384%	8 282,88		0,0192%	4 141,44
63	01.03.21	28		30 252,47	635 301,80		0,0384%	7 156,04		0,0192%	3 578,02
64	01.04.21	31		30 252,47	605 049,33		0,0384%	7 562,63		0,0192%	3 781,32
65	01.05.21	30		30 252,47	574 796,87		0,0384%	6 970,17		0,0192%	3 485,08
66	01.06.21	31		30 252,47	544 544,40		0,0384%	6 842,38		0,0192%	3 421,19
67	01.07.21	30		30 252,47	514 291,93		0,0384%	6 273,15		0,0192%	3 136,58
68	01.08.21	31		30 252,47	484 039,47		0,0384%	6 122,13		0,0192%	3 061,07
69	01.09.21	31		30 252,47	453 787,00		0,0384%	5 762,01		0,0192%	2 881,00
70	01.10.21	30		30 252,47	423 534,53		0,0384%	5 227,63		0,0192%	2 613,81
71	01.11.21	31		30 252,47	393 282,07		0,0384%	5 041,76		0,0192%	2 520,88
72	01.12.21	30		30 252,47	363 029,60		0,0384%	4 530,61		0,0192%	2 265,30
73	01.01.22	31		30 252,47	332 777,13		0,0384%	4 321,50		0,0192%	2 160,75
74	01.02.22	31		30 252,47	302 524,67		0,0384%	3 961,38		0,0192%	1 980,69
75	01.03.22	28		30 252,47	272 272,20		0,0384%	3 252,75		0,0192%	1 626,37
76	01.04.22	31		30 252,47	242 019,73		0,0384%	3 241,13		0,0192%	1 620,56
77	01.05.22	30		30 252,47	211 767,27		0,0384%	2 788,07		0,0192%	1 394,03
78	01.06.22	31		30 252,47	181 514,80		0,0384%	2 520,88		0,0192%	1 260,44
79	01.07.22	30		30 252,47	151 262,33		0,0384%	2 091,05		0,0192%	1 045,53
80	01.08.22	31		30 252,47	121 009,87		0,0384%	1 800,63		0,0192%	900,31
81	01.09.22	31		30 252,47	90 757,40		0,0384%	1 440,50		0,0192%	720,25
82	01.10.22	30		30 252,47	60 504,93		0,0384%	1 045,53		0,0192%	522,76
83	01.11.22	31		30 252,47	30 252,47		0,0384%	720,25		0,0192%	360,13
84	01.12.22	30		30 252,47	0,00		0,0384%	348,51		0,0192%	174,25

7.10. **Оценка экономической эффективности проекта**

Коэффициенты финансовой оценки приводятся в Приложении 1 (таблицы 16, 23).
Анализ эффективности проекта приводится в Приложении 1 (таблицы 17, 18).
Ниже приводятся основные показатели анализа:

Табл. 7-43

Показатель	Значение (по проекту)	Значение справочно с учетом субсидий
Простой срок окупаемости, лет	*5,2*	*5,0*
Внутренняя норма прибыли (IRR)	*23,6%*	*25,0%*
То же, без учёта остаточной стоимости (максимальная ставка полного кредитования проекта)	*14,5%*	*16,4%*
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*14,0%*
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	*780655*	*893634*
Индекс доходности инвестиций (NPVR)	*50,1%*	*57,4%*
Дисконтированный срок окупаемости, лет	7,0	6,2

Анализ данных приведенных в таблице показывает, что данный проект является экономически эффективным. Простой и дисконтированный сроки окупаемости лежат в пределах срока кредитования. Чистая текущая стоимость проекта положительна, что также свидетельствует об экономической выгоде для инвестора.

Высокое значение внутренней нормы прибыли, значительно превышающее ставку дисконтирования отражает существенный запас прочности.

По результатам данного анализа данный проект признается экономически эффективным.

8. ОЦЕНКА РИСКОВ

8.1. Анализ чувствительности

В следующих таблицах приводится однопараметрический анализ чувствительности NPV к изменению проекта к изменению основных параметров:

- Уровень объема производства
- Уровень цен на продукцию
- Уровень операционных затрат
- Уровень инвестиционных затрат

Шаг изменения 5%.

Табл. 8-1

показатель		1	2	3	4	5	6	7
Шаг изменения ставки сравнения	5%	-	-	-	-	-	-	-
Ставка сравнения	0%	0%	5%	10%	15%	20%	25%	30%
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	3285337	3285337	2114738	1268071	655732	213448	-105037	-333133
Шаг изменения уровней	5%	-	-	-	-	-	-	-
Уровень объема производства	100%	80%	85%	90%	95%	100%	105%	110%
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	780655	93798	265203	437845	609250	780655	952060	1123464
Уровень цен на продукцию	100%	80%	85%	90%	95%	100%	105%	110%
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	780655	93798	265203	437845	609250	780655	952060	1123464
Уровень операционных затрат	100%	80%	85%	90%	95%	100%	105%	110%
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	780655	780655	780655	780655	780655	780655	780655	780655
Уровень инвестиционных затрат	100%	80%	85%	90%	95%	100%	105%	110%
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	780655	955518	911802	868086	824371	780655	736939	693223

Изменения всех основных показателей во всем анализируемом диапазоне не выявило отрицательные результаты NPV, что свидетельствует о высокой финансовой прочности рассматриваемого проекта.

8.2. Оценка проектных рисков

В рамках данного раздела производится анализ рисков по проекту. Оценка рисков производится по следующей градации: высокий, выше среднего, средний, ниже среднего, низкий.

По состоянию на февраль 2016 г. был проведен анализ рисков проекта, в результате которого получены следующие данные:

1. Риски, связанные с «человеческим» фактором:

К данным рискам относятся: низкая квалификации персонала, высокий уровень травматизма на производстве и т. д.

Риск: ниже среднего.

Регулирование риска: мониторинг, тренинги по технике безопасности, система повышения квалификации персонала.

2. Риск конкурентной борьбы.

Реализация продукции предприятия производится за пределами Камчатского края, анализ показал, что большая часть продукции продается на рынке г. Владивосток, что предполагает дальнейшее распространение продукции как по территории Российской Федерации, так и за рубеж, что обеспечивает практически неограниченный рынок сбыта.

Риск: низкий.

Регулирование риска: мониторинг, ретроспективный анализ.

3. Риск недофинансирования проекта.

Риск невыполнения участниками проекта своих обязательств по финансированию проекта, в том числе обязательств заемщика по вложению собственных средств в проект.

Стабильная ретроспективная выручка, позволят предприятию освоить объем запланированных инвестиций.

Риск ниже среднего.

Регулирование риска: мониторинг, ретроспективный анализ.

4. Риск невыполнения обязательств поставщиками и подрядчиками

Риск невыполнения (не надлежащего выполнения) поставщиками и подрядчиками своих обязательств по поставкам оборудования, сырья и материалов, выполнению строительно-ремонтных работ.

Проект не предусматривает капитальных вложений в формирование основных средств.

Риск отсутствует.

5. Риск увеличения стоимости проекта.

Риск увеличения объема инвестиционных затрат после начала финансирования проекта. Присутствует на инвестиционной фазе проекта.

Риск оценивается как низкий.

6. Риск увеличения сроков.

Риск затягивания сроков на заключение сделки. Присутствует на инвестиционной фазе.

Риск характеризуется как низкий.

7.Риск недостижения заданных параметров проекта.

Риск выявления несоответствия заявленных параметров приобретаемых активов фактическому их состоянию, что может нарушить запланированный технологический процесс, выйти на проектную мощность и пр.

Риск ниже среднего.

Регулирование риска: мониторинг, ретроспективный анализ.

8. Конструкционный риск.

Риск технической неосуществимости проекта на инвестиционной фазе.

Риск отсутствует.

9. Производственные риски.

Риски нарушения нормального производственного процесса и / или роста затрат, обусловленные техническими причинами (технический риск), перебоями в снабжении (риск поставщиков, транспортный риск), экологическими проблемами (экологический риск), недостатками менеджмента (управленческий риск) и пр. Риск роста текущих затрат может быть также обусловлен ошибками в оценках затрат, допущенными на стадии обоснования проекта, технологическими ошибками, возможным изменением цен и пр.

Риск присутствует на производственной фазе.

Риск характеризуется как средний.

Регулирование риска: мониторинг, ретроспективный анализ.

10. Управленческие риски.

Может проявляться как на производственной фазе проекта (тогда он является разновидностью производственного риска), так и на инвестиционной фазе проекта и заключается в возможных ошибках в руководстве предприятием, следствием которых будут являться сбои в строительстве объектов, приобретении и пуско-наладке оборудования, в сбоях при оказании услуг.

Руководители предприятия имеют значительный опыт работы в данной отрасли.

Риск минимальный.

11. Маркетинговый риск.

Постоянно изучается спрос и предложения, анализируется рынок сбыта.

Риск низкий.

Регулирование риска: мониторинг, ретроспективный анализ.

12. Финансовый риск.

- Процентный риск. По результатам произведенного анализа эффективности проекта, можно предположить, что данный вид риска ниже среднего.

- Валютный риск. Отсутствует.

- Риск кредиторов. Отсутствует.

13. Риски утраты обеспечения.

Риск аварий, пожаров, поломок, противоправных действий третьих лиц, мошенничества залогодателя.

Риск оценивается как низкий.

Мера снижения риска: страхование, проверка предметов залога.

14. Административные риски.

Риск недополучения/непродления/задержек в получении лицензий, допусков, разрешений и пр. Действует на всех фазах проекта.

Риск ниже среднего.

15. Риски форс-мажорных обстоятельств.

Риск непреодолимой силы.

Риск ниже среднего.

Регулирование риска: мониторинг, ретроспективный анализ, страхование.

16. Внешние риски

Внешние риски - это риски, возникающие вследствие воздействия факторов, находящихся вне контроля компании. К ним можно отнести политические, макроэкономические, социальные, этнические, религиозные и др.

Основываясь на результатах анализа социально-экономической ситуации в целом по стране и в частности по Камчатскому краю, которые свидетельствуют о стабильном росте благосостояния населения, а также об отсутствии социальной напряженности в стране. Определенная диверсификация торговой деятельности и деятельности по оказанию услуг, позволяет говорить об отсутствии серьезной опасности для существования бизнеса при возникновении непредвиденных ситуаций, способных значительно повлиять на структуру рынка и покупательную способность потенциальных потребителей продукции, следовательно, можно утверждать, что эти риски незначительны.

Риск ниже среднего.

Анализируя оценки, приданные вышеперечисленным группам рисков, можно оценить совокупный риск проекта как «**низкий/ниже среднего**». Что позволяет уверенно утверждать об осуществимости проекта в пределах заданных величин.

Инициатор проекта:
ООО «Тымлатский Рыбокомбинат»
Генеральный директор
Литвиненко А.Я. _____

ПРИЛОЖЕНИЯ
ВАРИАНТ № 1 (основной)

Наименование проекта		
Расчетная денежная единица	*тыс.руб.*	
Коэффициент пересчета валют	*1000,0*	
Интервал планирования (ИП)	*90*	*дн.*
Срок жизни проекта, ИП	*28*	*кв.*
Количество видов продукции	*2*	
Наименования интервалов планирования	*кв.*	

Таблица № 1	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ГРАФИК ОСВОЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВА		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзавод Кичига 2		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	100%	100%	100%
Субсидия		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	100%
Средневзвешенный график освоения производства		*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*

Таблица № 2

ОБЪЁМ ПРОИЗВОДСТВА И ПРОДАЖ	*Мощность*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	714563	0	0
Субсидия	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18907	26429	24587

Таблица № 3

ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ	*Цена*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*1,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	714563	0	0
Субсидия	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Выручка от реализации		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**178641**	**714563**	**0**	**0**

Таблица № 4

ПРЯМЫЕ МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	*Стоимость*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	1262	57733	153583	30203	1262	70107
Субсидия	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Прямые материальные затраты		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1262**	**57733**	**153583**	**30203**	**1262**	**70107**

Таблица № 5

ЗАТРАТЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Флот, чел.	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*
Заработная плата	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23919	87582	0	0	48186
Береговой завод чел.	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*
Заработная плата	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18183	55733	0	0	29900
АУП, чел.	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*
Заработная плата	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	900	900	900	900	900	900
Отчисления на социальное страхование	*34,80%*	0	0	0	0	0	0	0	0	313	14965	50187	313	313	27487
= Затраты на оплату труда	*100%*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1213**	**57966**	**194401**	**1213**	**1213**	**106472**
Совокупная величина НДФЛ (справочно)		0	0	0	0	0	0	0	0	117	5590	18748	117	117	10268

Таблица № 6	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Прямые материальные затраты		0	0	0	0	0	0	0	0	1262	57733	153583	30203	1262	70107
Затраты на оплату труда		0	0	0	0	0	0	0	0	1213	57966	194401	1213	1213	106472
Постоянные накладные расходы	*1620*	0	0	0	0	0	0	0	0	405	405	405	405	405	405
Переменные накладные расходы	*1%*	0	0	0	0	0	0	0	0	25	1157	3480	314	25	1766
= Операционные затраты		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2905**	**117262**	**351869**	**32136**	**2905**	**178750**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты по кредитам, включаемые в себестоимость		0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	53001	55104	55882	52857	49175	47025
= Производственные затраты		**0**	**5600**	**9365**	**12537**	**24760**	**41559**	**48692**	**51693**	**55906**	**172366**	**407752**	**84993**	**52079**	**225776**

Наименование проекта	
Расчетная денежная единица	*тыс.руб.*
Коэффициент пересчета валют	*1000,0*
Интервал планирования (ИП)	*90*
Срок жизни проекта, ИП	*28*
Количество видов продукции	*2*
Наименования интервалов планирования	*кв.*

Таблица № 1	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23
ГРАФИК ОСВОЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВА		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзавод Кичига 2		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Субсидия		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Средневзвешенный график освоения производства		*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*

Таблица № 2															*ед.изм.*
ОБЪЁМ ПРОИЗВОДСТВА И ПРОДАЖ	*Мощность*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0*	380622	1522488	0	0	178641	714563	0	0	380622	1522488	0	0	178641	714563	**6485832**
Субсидия	*0*	23513	21904	20086	18512	17100	15491	13743	12041	10688	9079	7400	5768	4275	2666	**252186**

Таблица № 3															*тыс.руб.*
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ	*Цена*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*1,0*	380622	1522488	0	0	178641	714563	0	0	380622	1522488	0	0	178641	714563	**6485832**
Субсидия	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Выручка от реализации		**380622**	**1522488**	**0**	**0**	**178641**	**714563**	**0**	**0**	**380622**	**1522488**	**0**	**0**	**178641**	**714563**	6485832

Таблица № 4															*тыс.руб.*
ПРЯМЫЕ МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	*Стоимость*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0,0*	263006	63335	1262	57733	153583	30203	1262	70107	263006	63335	1262	57733	153583	30203	**1523765**
Субсидия	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Прямые материальные затраты		**263006**	**63335**	**1262**	**57733**	**153583**	**30203**	**1262**	**70107**	**263006**	**63335**	**1262**	**57733**	**153583**	**30203**	1523765

Таблица № 5															*тыс.руб.*
ЗАТРАТЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Флот, чел.	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	-
Заработная плата	*0,0*	184649	0	0	23919	87582	0	0	48186	184649	0	0	23919	87582	0	**800172**
Береговой завод чел.	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	-
Заработная плата	*0,0*	102600	0	0	18183	55733	0	0	29900	102600	0	0	18183	55733	0	**486748**
АУП, чел.	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	-
Заработная плата	*0,0*	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	**18000**
Отчисления на социальное страхование	*34,80%*	100276	313	313	14965	50187	313	313	27487	100276	313	313	14965	50187	313	**454112**
= Затраты на оплату труда	*100%*	**388426**	**1213**	**1213**	**57966**	**194401**	**1213**	**1213**	**106472**	**388426**	**1213**	**1213**	**57966**	**194401**	**1213**	1759031
Совокупная величина НДФЛ (справочно)		37459	117	117	5590	18748	117	117	10268	37459	117	117	5590	18748	117	**169639**

Таблица № 6	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	*тыс.руб.*
ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Прямые материальные затраты		263006	63335	1262	57733	153583	30203	1262	70107	263006	63335	1262	57733	153583	30203	**1523765**
Затраты на оплату труда		388426	1213	1213	57966	194401	1213	1213	106472	388426	1213	1213	57966	194401	1213	**1759031**
Постоянные накладные расходы	*1620*	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	**8100**
Переменные накладные расходы	*1%*	6514	645	25	1157	3480	314	25	1766	6514	645	25	1157	3480	314	**32828**
= Операционные затраты		**658352**	**65599**	**2905**	**117262**	**351869**	**32136**	**2905**	**178750**	**658352**	**65599**	**2905**	**117262**	**351869**	**32136**	3323724
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты по кредитам, включаемые в себестоимость		43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**826868**
= Производственные затраты		**702159**	**105770**	**39928**	**151462**	**382852**	**59622**	**26987**	**200125**	**676509**	**80399**	**14440**	**125812**	**357201**	**34250**	4150593

Таблица № 7

ПОТРЕБНОСТЬ В ЧИСТОМ ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ	*Оборот*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Запасы сырья и материалов	*15 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	210	9622	25597	25597	5034	11684	43834
НДС по приобретённым ценностям		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Незавершенное производство	*1 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	32	1303	3910	357	32	1986
Готовая продукция	*10 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	323	13029	39097	3571	323	19861
Дебиторская задолженность	*10 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19849	79396	0	0
Резерв денежных средств	*10 дн.*	0	622	1041	1393	2751	4618	5410	6102	20198	61840	50016	6237	27319	119161
Прочие текущие активы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Потребность в оборотных активах		0	622	1041	1393	2751	4618	5410	6312	30175	101769	138469	94595	39358	184843
Кредиторская задолженность	*10 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	17065	3356	7790	29223
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*30 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1235	0	0
Расчеты с персоналом	*28 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22433	140	0	0
Прочие текущие пассивы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Краткосрочные пассивы		0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	39498	4731	7790	29223
= Потребность в ЧОК	*2%*	**0**	**622**	**1041**	**1393**	**2751**	**4618**	**5410**	**6172**	**23760**	**84704**	**98971**	**89864**	**31569**	**155620**

Таблица № 8

ЛИЗИНГ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Интервал ввода в действие	*2*	*0%*	*100%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*
Арендованные основные средства	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предоплата контракта		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашение стоимости лизингового имущества	*33%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты, выплачиваемые лизингодателю	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Лизинговые платежи	*1*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица № 9 1.01.16

ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЗАТРАТЫ	*НДС*		1.04.16 *1кв.*	1.07.16 *2кв.*	1.10.16 *3кв.*	1.01.17 *4кв.*	1.04.17 *5кв.*	1.07.17 *6кв.*	1.10.17 *7кв.*	1.01.18 *8кв.*	1.04.18 *9кв.*	1.07.18 *10кв.*	1.10.18 *11кв.*	1.01.19 *12кв.*	1.04.19 *13кв.*	1.07.19 *14кв.*
Приобретение оборудования и СМР	*0%*		98485	253246	40922	128144	513484	428527	66668	95297	22245	21925	29553	0	0	0
Выкуп лизингового имущества		*14*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты на инвестиционной фазе			0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	0	0	0	0	0	0
= Прирост внеоборотных активов		*9*	**98485**	**258846**	**50287**	**140681**	**538244**	**470086**	**115360**	**146991**	**22245**	**21925**	**29553**	**0**	**0**	**0**
= Внеоборотные активы		0	98485	357331	407618	548300	1086544	1556630	1671990	1818980	1841225	1863151	1892703	1892703	1892703	1892703
Амортизационные отчисления		*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение потребности в чистом оборотном капитале			0	622	418	352	1358	1867	793	762	17588	60944	14267	-9107	-58295	124051
= Инвестиционные затраты			**98485**	**259468**	**50706**	**141034**	**539602**	**471952**	**116153**	**147752**	**39833**	**82869**	**43819**	**-9107**	**-58295**	**124051**

Таблица № 10 1.01.16

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ		1.04.16 *1кв.*	1.07.16 *2кв.*	1.10.16 *3кв.*	1.01.17 *4кв.*	1.04.17 *5кв.*	1.07.17 *6кв.*	1.10.17 *7кв.*	1.01.18 *8кв.*	1.04.18 *9кв.*	1.07.18 *10кв.*	1.10.18 *11кв.*	1.01.19 *12кв.*	1.04.19 *13кв.*	1.07.19 *14кв.*
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение задолженности по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение задолженности по инвестиц. кредитам		0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	-25633	-90757	-90757	-90757
= Задолженность всего	*0*	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
= Источники финансирования		**0**	**239064**	**38630**	**120968**	**484729**	**441877**	**78668**	**112451**	**26249**	**25872**	**-25633**	**-90757**	**-90757**	**-90757**
Проценты по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты по инвестиц. кредитам		0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	53001	55104	55882	52857	49175	47025
Свободные денежные средства	*0*	*-98485*	*-118889*	*-130964*	*-151030*	*-205903*	*-235979*	*-273463*	*-308764*	*-378254*	*-607617*	*-913278*	*-372456*	*-456997*	*-897581*

Таблица № 7 ***тыс.руб.***

ПОТРЕБНОСТЬ В ЧИСТОМ ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ	*Оборот*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	
Запасы сырья и материалов	*15 дн.*	43834	10556	9622	25597	25597	5034	11684	43834	43834	10556	9622	25597	25597	5034	#
НДС по приобретённым ценностям		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Незавершенное производство	*1 дн.*	7315	729	32	1303	3910	357	32	1986	7315	729	32	1303	3910	357	#
Готовая продукция	*10 дн.*	73150	7289	323	13029	39097	3571	323	19861	73150	7289	323	13029	39097	3571	#
Дебиторская задолженность	*10 дн.*	42291	169165	0	0	19849	79396	0	0	42291	169165	0	0	19849	79396	#
Резерв денежных средств	*10 дн.*	105648	5003	18422	59517	47250	3418	24531	116311	102798	2184	15590	56667	44400	599	#
Прочие текущие активы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
= Потребность в оборотных активах		272239	192742	28400	99446	135702	91776	36570	181993	269389	189923	25568	96596	132852	88957	
Кредиторская задолженность	*10 дн.*	29223	7037	6415	17065	17065	3356	7790	29223	29223	7037	6415	17065	17065	3356	#
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*30 дн.*	0	1235	0	0	0	1235	0	0	0	1235	0	0	0	1235	#
Расчеты с персоналом	*28 дн.*	44823	140	0	0	22433	140	0	0	44823	140	0	0	22433	140	#
Прочие текущие пассивы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
= Краткосрочные пассивы		74046	8412	6415	17065	39498	4731	7790	29223	74046	8412	6415	17065	39498	4731	
= Потребность в ЧОК	*2%*	**198193**	**184330**	**21985**	**82381**	**96204**	**87045**	**28780**	**152770**	**195343**	**181511**	**19153**	**79531**	**93354**	**84226**	#

Таблица № 8 ***тыс.руб.***

ЛИЗИНГ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Интервал ввода в действие	*2*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	***100%***
Арендованные основные средства	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-**
Предоплата контракта		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Погашение стоимости лизингового имущества	*33%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты, выплачиваемые лизингодателю	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Лизинговые платежи	*1*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица № 9 1.01.16 1.10.19 1.01.20 1.04.20 1.07.20 1.10.20 1.01.21 1.04.21 1.07.21 1.10.21 1.01.22 1.04.22 1.07.22 1.10.22 1.01.23 ***тыс.руб.***

ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЗАТРАТЫ	*НДС*		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Приобретение оборудования и СМР	*0%*		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1698497**
Выкуп лизингового имущества		*14*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	# **0**
Проценты на инвестиционной фазе			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**194207**
= Прирост внеоборотных активов		*9*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1892703**
= Внеоборотные активы		0	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	**-**
Амортизационные отчисления		*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале			42573	-13863	-162345	60397	13823	-9159	-58264	123989	42573	-13832	-162358	60378	13823	-9128	**84226**
= Инвестиционные затраты			**42573**	**-13863**	**-162345**	**60397**	**13823**	**-9159**	**-58264**	**123989**	**42573**	**-13832**	**-162358**	**60378**	**13823**	**-9128**	**1976929**

Таблица № 10 1.01.16 1.10.19 1.01.20 1.04.20 1.07.20 1.10.20 1.01.21 1.04.21 1.07.21 1.10.21 1.01.22 1.04.22 1.07.22 1.10.22 1.01.23 ***тыс.руб.***

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-**
Изменение задолженности по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение задолженности по инвестиц. кредитам		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**1568509**
= Задолженность всего	*0*	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	0	**-**
= Источники финансирования		**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**1568509**
Проценты по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты по инвестиц. кредитам		43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**826868**
Свободные денежные средства	*0*	*-1359547*	*-26821*	*4838*	*-297777*	*-613666*	*-47420*	*-106899*	*-521771*	*-958087*	*399979*	*457139*	*180192*	*-110046*	*481540*	**-**

Таблица № 11	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
КРЕДИТЫ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
На пополнение оборотных средств															
Изменение задолженности		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Задолженность	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в т.ч. проценты, включаемые в себестоимость	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
На инвестиционные цели															
Коэффициент покрытия долга	*1,5*														
Изменение задолженности		0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	-25633	-90757	-90757	-90757
= Задолженность	*0*	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
Проценты	*14%*	0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	53001	55104	55882	52857	49175	47025
** Период начисления процентов*	*90 дн.*														

Таблица № 12	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ОТЧЁТ О ПРИБЫЛИ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Выручка от реализации		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	714563	0	0
Операционные затраты		0	0	0	0	0	0	0	0	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750
= Прибыль от операций		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2905**	**-117262**	**-173228**	**682428**	**-2905**	**-178750**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты за кредит, включаемые в себестоимость		0	-5600	-9365	-12537	-24760	-41559	-48692	-51693	-53001	-55104	-55882	-52857	-49175	-47025
Налоги с выручки от реализации	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налоги с заработной платы	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог на имущество	*1,5%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7098	-7098	0	0
= Балансовая прибыль		**0**	**-5600**	**-9365**	**-12537**	**-24760**	**-41559**	**-48692**	**-51693**	**-55906**	**-172366**	**-236208**	**622473**	**-52079**	**-225776**
Корректировка налогооблагаемой прибыли	*0*	*0*	*0*	*-5600*	*-14965*	*-27503*	*-52262*	*-93821*	*-142513*	*-194207*	*-250112*	*-422478*	*-658686*	*-471945*	*-524024*
= Налогооблагаемая прибыль		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**435731**	**0**	**0**
Налог на прибыль	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты за кредит, не включаемые в себестоимость		0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	0	0	0	0	0	0
= Чистая прибыль		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55906**	**-172366**	**-236208**	**622473**	**-52079**	**-225776**
= То же, нарастающим итогом	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-228272	-464480	157993	105914	-119862
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Нераспределенная прибыль		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55906**	**-172366**	**-236208**	**622473**	**-52079**	**-225776**
= То же, нарастающим итогом	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-228272	-464480	157993	105914	-119862

Таблица № 11	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***
КРЕДИТЫ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
На пополнение оборотных средств																
Изменение задолженности		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Задолженность	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-**
Проценты	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
в т.ч. проценты, включаемые в себестоимость	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
На инвестиционные цели																
Коэффициент покрытия долга	*1,5*															
Изменение задолженности		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**1568509**
= Задолженность	*0*	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	-0	**-**
Проценты	*14%*	43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**826868**
** Период начисления процентов*	*90*															

Таблица № 12	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ПРИБЫЛИ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		380622	1522488	0	0	178641	714563	0	0	380622	1522488	0	0	178641	714563	**6485832**
Операционные затраты		-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750	-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	**-3323724**
= Прибыль от операций		**-277730**	**1456888**	**-2905**	**-117262**	**-173228**	**682428**	**-2905**	**-178750**	**-277730**	**1456888**	**-2905**	**-117262**	**-173228**	**682428**	**3162107**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, включаемые в себестоимость		-43808	-40171	-37023	-34200	-30982	-27486	-24082	-21375	-18157	-14800	-11536	-8550	-5332	-2114	**-826868**
Налоги с выручки от реализации	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налоги с заработной платы	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налог на имущество	*1,5%*	-7098	-7098	0	0	-7098	-7098	0	0	-7098	-7098	0	0	-7098	-7098	**-70976**
= Балансовая прибыль		**-328635**	**1409619**	**-39928**	**-151462**	**-211308**	**647844**	**-26987**	**-200125**	**-302985**	**1434991**	**-14440**	**-125812**	**-185658**	**673216**	**2264262**
Корректировка налогооблагаемой прибыли	*0*	*-749799*	*-1078434*	*-655548*	*-695476*	*-846938*	*-1058246*	*-863893*	*-890880*	*-1091005*	*-1393990*	*-963492*	*-977933*	*-1103744*	*-1289402*	***-16516898***
= Налогооблагаемая прибыль		**0**	**986734**	**0**	**0**	**0**	**453491**	**0**	**0**	**0**	**1004494**	**0**	**0**	**0**	**471251**	**3351700**
Налог на прибыль	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, не включаемые в себестоимость		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**194207**
= Чистая прибыль		**-328635**	**1409619**	**-39928**	**-151462**	**-211308**	**647844**	**-26987**	**-200125**	**-302985**	**1434991**	**-14440**	**-125812**	**-185658**	**673216**	**2458469**
= То же, нарастающим итогом	0	-448497	961123	921195	769733	558425	1206269	1179282	979157	676172	2111163	2096723	1970911	1785253	2458469	**-**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Нераспределенная прибыль		**-328635**	**1409619**	**-39928**	**-151462**	**-211308**	**647844**	**-26987**	**-200125**	**-302985**	**1434991**	**-14440**	**-125812**	**-185658**	**673216**	**2458469**
= То же, нарастающим итогом	0	-448497	961123	921195	769733	558425	1206269	1179282	979157	676172	2111163	2096723	1970911	1785253	2458469	**-**

Таблица № 13	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (I)		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Выручка от реализации		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	714563	0	0
Изменение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение задолженности по кредитам		0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	0	0	0	0
= Итого приток		**0**	**239064**	**38630**	**120968**	**484729**	**441877**	**78668**	**112451**	**26249**	**25872**	**178641**	**714563**	**0**	**0**
Инвестиционные затраты		-98485	-253868	-41340	-128497	-514842	-430393	-67461	-96059	-39833	-82869	-43819	9107	58295	-124051
Операционные затраты		0	0	0	0	0	0	0	0	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашение задолженности по кредитам		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25633	-90757	-90757	-90757
Проценты		0	-5600	-9365	-12537	-24760	-41559	-48692	-51693	-53001	-55104	-55882	-52857	-49175	-47025
Налоги		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7098	-7098	0	0
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Итого отток		**-98485**	**-259468**	**-50706**	**-141034**	**-539602**	**-471952**	**-116153**	**-147752**	**-95739**	**-255235**	**-484301**	**-173741**	**-84541**	**-440584**
= Поток денежных средств		-98485	-20404	-12075	-20066	-54873	-30076	-37484	-35301	-69490	-229363	-305660	540822	-84541	-440584
= То же, нарастающим итогом	*0*	**-98485**	**-118889**	**-130964**	**-151030**	**-205903**	**-235979**	**-273463**	**-308764**	**-378254**	**-607617**	**-913278**	**-372456**	**-456997**	**-897581**

Таблица № 14														
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Чистая прибыль	0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-172366	-236208	622473	-52079	-225776
Возврат процентов	0	0	0	0	0	0	0	0	53001	55104	55882	52857	49175	47025
Возврат амортизационных отчислений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Результат от текущей деятельности	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2905**	**-117262**	**-180326**	**675330**	**-2905**	**-178750**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале	0	-622	-418	-352	-1358	-1867	-793	-762	-17588	-60944	-14267	9107	58295	-124051
Изменение внеоборотных активов	-98485	-253246	-40922	-128144	-513484	-428527	-66668	-95297	-22245	-21925	-29553	0	0	0
= Результат от инвестиционной деятельности	**-98485**	**-253868**	**-41340**	**-128497**	**-514842**	**-430393**	**-67461**	**-96059**	**-39833**	**-82869**	**-43819**	**9107**	**58295**	**-124051**
Увеличение уставного капитала	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение задолженности по кредитам	0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	-25633	-90757	-90757	-90757
Проценты	0	-5600	-9365	-12537	-24760	-41559	-48692	-51693	-53001	-55104	-55882	-52857	-49175	-47025
Дивиденды	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Результат от финансовой деятельности	**0**	**233464**	**29265**	**108431**	**459969**	**400318**	**29976**	**60758**	**-26752**	**-29232**	**-81515**	**-143615**	**-139932**	**-137783**
= Поток денежных средств	-98485	-20404	-12075	-20066	-54873	-30076	-37484	-35301	-69490	-229363	-305660	540822	-84541	-440584
= То же, нарастающим итогом *0*	**-98485**	**-118889**	**-130964**	**-151030**	**-205903**	**-235979**	**-273463**	**-308764**	**-378254**	**-607617**	**-913278**	**-372456**	**-456997**	**-897581**

Таблица № 15	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
БАЛАНС		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Внеоборотные активы	*0*	98485	357331	407618	548300	1086544	1556630	1671990	1818980	1841225	1863151	1892703	1892703	1892703	1892703
Начисленный износ	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Чистые внеоборотные активы	0	98485	357331	407618	548300	1086544	1556630	1671990	1818980	1841225	1863151	1892703	1892703	1892703	1892703
Запасы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	210	9622	25597	25597	5034	11684	43834
НДС по приобретённым ценностям	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Незавершенное производство	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	32	1303	3910	357	32	1986
Готовая продукция	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	323	13029	39097	3571	323	19861
Счета к получению	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19849	79396	0	0
Прочие текущие активы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Денежные средства	*0*	-98485	-118267	-129924	-149637	-203152	-231361	-268053	-302663	-358056	-545778	-863261	-366218	-429678	-778420
= Оборотные активы	0	-98485	-118267	-129924	-149637	-203152	-231361	-268053	-302452	-348079	-505849	-774809	-277861	-417639	-712738
= Итого активов	**0**	**0**	**239064**	**277695**	**398663**	**883392**	**1325269**	**1403937**	**1516528**	**1493146**	**1357302**	**1117894**	**1614842**	**1475064**	**1179965**
Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-228272	-464480	157993	105914	-119862
= Итого собственных средств	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55906**	**-228272**	**-464480**	**157993**	**105914**	**-119862**
Кредиты	*0*	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
= Долгосрочные обязательства	0	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
Кредиторская задолженность	*0*	0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	17065	3356	7790	29223
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1235	0	0
Расчеты с персоналом	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22433	140	0	0
Прочие текущие пассивы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Краткосрочные обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	39498	4731	7790	29223
= Итого заемных средств	**0**	**0**	**239064**	**277695**	**398663**	**883392**	**1325269**	**1403937**	**1516528**	**1549052**	**1585574**	**1582374**	**1456849**	**1369151**	**1299827**
Сальдо баланса	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Арендованные основные средства		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Таблица № 13	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (I)		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		380622	1522488	0	0	178641	714563	0	0	380622	1522488	0	0	178641	714563	**6485832**
Изменение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Увеличение задолженности по кредитам		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1568509**
= Итого приток		**380622**	**1522488**	**0**	**0**	**178641**	**714563**	**0**	**0**	**380622**	**1522488**	**0**	**0**	**178641**	**714563**	**8054340**
Инвестиционные затраты		-42573	13863	162345	-60397	-13823	9159	58264	-123989	-42573	13832	162358	-60378	-13823	9128	**-1782722**
Операционные затраты		-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750	-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	**-3323724**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Погашение задолженности по кредитам		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**-1568509**
Проценты		-43808	-40171	-37023	-34200	-30982	-27486	-24082	-21375	-18157	-14800	-11536	-8550	-5332	-2114	**-826868**
Налоги		-7098	-7098	0	0	-7098	-7098	0	0	-7098	-7098	0	0	-7098	-7098	**-70976**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Итого отток		**-842587**	**-189762**	**31660**	**-302616**	**-494529**	**-148318**	**-59480**	**-414872**	**-816937**	**-164422**	**57160**	**-276947**	**-468879**	**-122977**	**-7572800**
= Поток денежных средств		-461965	1332725	31660	-302616	-315888	566246	-59480	-414872	-436315	1358066	57160	-276947	-290238	591586	**481540**
= То же, нарастающим итогом	*0*	**-1359547**	**-26821**	**4838**	**-297777**	**-613666**	**-47420**	**-106899**	**-521771**	**-958087**	**399979**	**457139**	**180192**	**-110046**	**481540**	**-**

Таблица № 14																***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Чистая прибыль		-328635	1409619	-39928	-151462	-211308	647844	-26987	-200125	-302985	1434991	-14440	-125812	-185658	673216	**2458469**
Возврат процентов		43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**632662**
Возврат амортизационных отчислений		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от текущей деятельности		**-284827**	**1449791**	**-2905**	**-117262**	**-180326**	**675330**	**-2905**	**-178750**	**-284827**	**1449791**	**-2905**	**-117262**	**-180326**	**675330**	**3091131**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале		-42573	13863	162345	-60397	-13823	9159	58264	-123989	-42573	13832	162358	-60378	-13823	9128	**-84226**
Изменение внеоборотных активов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-1698497**
= Результат от инвестиционной деятельности		**-42573**	**13863**	**162345**	**-60397**	**-13823**	**9159**	**58264**	**-123989**	**-42573**	**13832**	**162358**	**-60378**	**-13823**	**9128**	**-1782722**
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение задолженности по кредитам		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**0**
Проценты		-43808	-40171	-37023	-34200	-30982	-27486	-24082	-21375	-18157	-14800	-11536	-8550	-5332	-2114	**-826868**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от финансовой деятельности		**-134565**	**-130929**	**-127781**	**-124958**	**-121740**	**-118243**	**-114839**	**-112133**	**-108915**	**-105557**	**-102293**	**-99307**	**-96090**	**-92872**	**-826868**
= Поток денежных средств		-461965	1332725	31660	-302616	-315888	566246	-59480	-414872	-436315	1358066	57160	-276947	-290238	591586	**481540**
= То же, нарастающим итогом	*0*	**-1359547**	**-26821**	**4838**	**-297777**	**-613666**	**-47420**	**-106899**	**-521771**	**-958087**	**399979**	**457139**	**180192**	**-110046**	**481540**	**-**

Таблица № 15	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***	
БАЛАНС		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*		
Внеоборотные активы	*0*	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703		
Начисленный износ	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
= Чистые внеоборотные активы	0	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	#	
Запасы	*0*	43834	10556	9622	25597	25597	5034	11684	43834	43834	10556	9622	25597	25597	5034		
НДС по приобретённым ценностям	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Незавершенное производство	*0*	7315	729	32	1303	3910	357	32	1986	7315	729	32	1303	3910	357		
Готовая продукция	*0*	73150	7289	323	13029	39097	3571	323	19861	73150	7289	323	13029	39097	3571		
Счета к получению	*0*	42291	169165	0	0	19849	79396	0	0	42291	169165	0	0	19849	79396		
Прочие текущие активы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Денежные средства	*0*	-1253898	-21818	23261	-238260	-566416	-44001	-82369	-405460	-855288	402163	472730	236859	-65647	482139		
= Оборотные активы	0	-1087307	165921	33238	-198331	-477964	44356	-70329	-339779	-688697	589902	482707	276788	22806	570497		
= Итого активов	**0**	**805396**	**2058624**	**1925941**	**1694372**	**1414740**	**1937059**	**1822374**	**1552924**	**1204006**	**2482605**	**2375410**	**2169491**	**1915509**	**2463200**		
Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Нераспределенная прибыль	*0*	-448497	961123	921195	769733	558425	1206269	1179282	979157	676172	2111163	2096723	1970911	1785253	2458469		
= Итого собственных средств	**0**	**-448497**	**961123**	**921195**	**769733**	**558425**	**1206269**	**1179282**	**979157**	**676172**	**2111163**	**2096723**	**1970911**	**1785253**	**2458469**		
Кредиты	*0*	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	0	0	
= Долгосрочные обязательства	0	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	0		
Кредиторская задолженность	*0*	29223	7037	6415	17065	17065	3356	7790	29223	29223	7037	6415	17065	17065	3356		
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*0*	0	1235	0	0	0	1235	0	0	0	1235	0	0	0	1235		
Расчеты с персоналом	*0*	44823	140	0	0	22433	140	0	0	44823	140	0	0	22433	140		
Прочие текущие пассивы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
= Краткосрочные обязательства	0	74046	8412	6415	17065	39498	4731	7790	29223	74046	8412	6415	17065	39498	4731		
= Итого заемных средств	**0**	**1253892**	**1097501**	**1004746**	**924639**	**856315**	**730790**	**643091**	**573767**	**527833**	**371442**	**278687**	**198580**	**130256**	**4731**		
Сальдо баланса	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Арендованные основные средства		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Таблица № 16

КОЭФФИЦИЕНТЫ ФИНАНСОВОЙ ОЦЕНКИ	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Прибыльность продаж	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-132%	87%	-	-
Рентабельность активов (ROA)	-	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	-15%	-51%	-85%	154%	-14%	-77%
Рентабельность собственного капитала (ROE)	-	-	-	-	-	-	-	-	400%	302%	203%	1576%	-197%	753%
Коэффициент покрытия долга	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	4,77	0,40	--
Коэффициент автономии	-	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	-4 %	-14 %	-29 %	11 %	8 %	-9 %
Оборачиваемость активов	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	1,8	0,0	0,0
Общая ликвидность	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,6	-19,6	-	-	-24,4
Мгновенная ликвидность	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,9	-	-	-26,6

Таблица № 17 1.01.16

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА		1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
		1кв.	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
С точки зрения всех инвесторов															
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-98485	-253868	-41340	-128497	-514842	-430393	-67461	-96059	-42738	-200131	-224145	684437	55391	-302802
То же, нарастающим итогом		-98485	-352353	-393694	-522190	-1037032	-1467426	-1534887	-1630946	-1673683	-1873814	-2097959	-1413523	-1358132	-1660933
Простой срок окупаемости, лет	*5,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внутренняя норма прибыли (IRR)	*23,6%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
То же, без учёта остаточной стоимости (максимальна	*14,5%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*1,000*	*0,966*	*0,934*	*0,902*	*0,871*	*0,842*	*0,814*	*0,786*	*0,759*	*0,734*	*0,709*	*0,685*	*0,662*	*0,639*
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	*780655*	-	-9615	-13773	-19231	-29755	-39216	-45750	-53631	-103730	-238099	-413682	2961	-42025	-200608
Индекс доходности инвестиций (NPVR)	*50,1%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дисконтированный ЧПДС		-98485	-245283	-38592	-115896	-448655	-362380	-54879	-75502	-32455	-146842	-158901	468802	36657	-193613
То же, нарастающим итогом		-98485	-343768	-382360	-498256	-946912	-1309292	-1364171	-1439672	-1472128	-1618970	-1777871	-1309069	-1272412	-1466025
Дисконтированный срок окупаемости, лет	*7,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица № 18

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
С точки зрения акционеров															
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-98485	-20404	-12075	-20066	-54873	-30076	-37484	-35301	-69490	-229363	-305660	540822	-84541	-440584
То же, нарастающим итогом		-98485	-118889	-130964	-151030	-205903	-235979	-273463	-308764	-378254	-607617	-913278	-372456	-456997	-897581
Простой срок окупаемости	*4,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внутренняя норма прибыли (IRRE)	*33,3%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*1,000*	*0,966*	*0,934*	*0,902*	*0,871*	*0,842*	*0,814*	*0,786*	*0,759*	*0,734*	*0,709*	*0,685*	*0,662*	*0,639*
Чистая текущая стоимость проекта	*757207*	-	-7215	-11349	-15956	-22023	-28742	-36265	-44472	-95205	-231088	-409300	4774	-42289	-203467
Рентабельность инвестиций	*48,6%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дисконтированный ЧПДС		-98485	-19714	-11273	-18098	-47819	-25323	-30494	-27747	-52771	-168291	-216688	370434	-55948	-281711
То же, нарастающим итогом		-98485	-118199	-129471	-147569	-195388	-220711	-251205	-278951	-331723	-500013	-716702	-346268	-402216	-683927
Дисконтированный срок окупаемости	*6,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица № 16

КОЭФФИЦИЕНТЫ ФИНАНСОВОЙ ОЦЕНКИ	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*
Прибыльность продаж	-86%	93%	-	-	-118%	91%	-	-	-80%	94%	-	-	-104%	94%
Рентабельность активов (ROA)	-163%	274%	-8%	-36%	-60%	134%	-6%	-52%	-101%	231%	-2%	-23%	-39%	109%
Рентабельность собственного капитала (ROE)	293%	587%	-17%	-79%	-151%	215%	-9%	-82%	-179%	272%	-3%	-26%	-42%	110%
Коэффициент покрытия долга	--	11,18	1,25	--	--	5,79	0,48	--	--	13,87	1,56	--	--	7,37
Коэффициент автономии	-36 %	88 %	92 %	83 %	65 %	165 %	183 %	171 %	128 %	568 %	752 %	993 %	1371 %	!!!
Оборачиваемость активов	1,9	3,0	0,0	0,0	0,5	1,5	0,0	0,0	1,3	2,5	0,0	0,0	0,4	1,2
Общая ликвидность	-14,7	19,7	5,2	-11,6	-12,1	9,4	-9,0	-11,6	-9,3	70,1	75,2	16,2	0,6	!!!
Мгновенная ликвидность	-16,9	-2,6	3,6	-14,0	-14,3	-9,3	-10,6	-13,9	-11,6	47,8	73,7	13,9	-1,7	!!!

Таблица № 17

	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***	
АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	ь	**ИТОГО**
С точки зрения всех инвесторов																	
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-327400	1463654	159440	-177658	-194149	684489	55360	-302740	-327400	1463623	159453	-177640	-194149	684458	#	**1308408**
То же, нарастающим итогом		-1988334	-524680	-365239	-542897	-737046	-52557	2803	-299937	-627337	836286	995739	818099	623951	1308408	#	**3285337**
Простой срок окупаемости, лет	*5,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
Внутренняя норма прибыли (IRR)	*23,6%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
То же, без учёта остаточной стоимости (максимальна	*14,5%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	*10,8%*	*12,3%*	*10,7%*	*8,8%*	*14,5%*	#	**-**
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*0,618*	*0,597*	*0,577*	*0,557*	*0,538*	*0,520*	*0,503*	*0,486*	*0,469*	*0,453*	*0,438*	*0,423*	*0,409*	*0,395*	#	**-**
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	*780655*	-420250	403192	364176	261622	128332	444786	410670	290287	123533	748908	719321	641481	540299	780655	-	**-**
Индекс доходности инвестиций (NPVR)	*50,1%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Дисконтированный ЧПДС		-202262	873641	91950	-98992	-104522	356041	27822	-147002	-153600	663439	69834	-75168	-79375	270369	#	**26151**
То же, нарастающим итогом		-1668287	-794645	-702695	-801687	-906209	-550168	-522346	-669348	-822948	-159509	-89675	-164843	-244218	26151	#	**780655**
Дисконтированный срок окупаемости, лет	*7,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**

Таблица № 18

тыс.руб.

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	ь	**ИТОГО**
С точки зрения акционеров																	
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-461965	1332725	31660	-302616	-315888	566246	-59480	-414872	-436315	1358066	57160	-276947	-290238	591586	#	**481540**
То же, нарастающим итогом		-1359547	-26821	4838	-297777	-613666	-47420	-106899	-521771	-958087	399979	457139	180192	-110046	481540	#	**2458469**
Простой срок окупаемости	*4,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Внутренняя норма прибыли (IRRE)	*33,3%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*0,618*	*0,597*	*0,577*	*0,557*	*0,538*	*0,520*	*0,503*	*0,486*	*0,469*	*0,453*	*0,438*	*0,423*	*0,409*	*0,395*	#	**-**
Чистая текущая стоимость проекта	*757207*	-425524	395923	355026	250516	115417	430345	394924	273103	105030	729261	698654	619793	517686	757207	-	**-**
Рентабельность инвестиций	*48,6%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Дисконтированный ЧПДС		-285394	795491	18258	-168619	-170062	294536	-29892	-201450	-204698	615592	25034	-117189	-118660	233684	#	**2703**
То же, нарастающим итогом		-969321	-173830	-155572	-324190	-494252	-199716	-229609	-431059	-635756	-20164	4869	-112320	-230980	2703	#	**757207**
Дисконтированный срок окупаемости	*6,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**

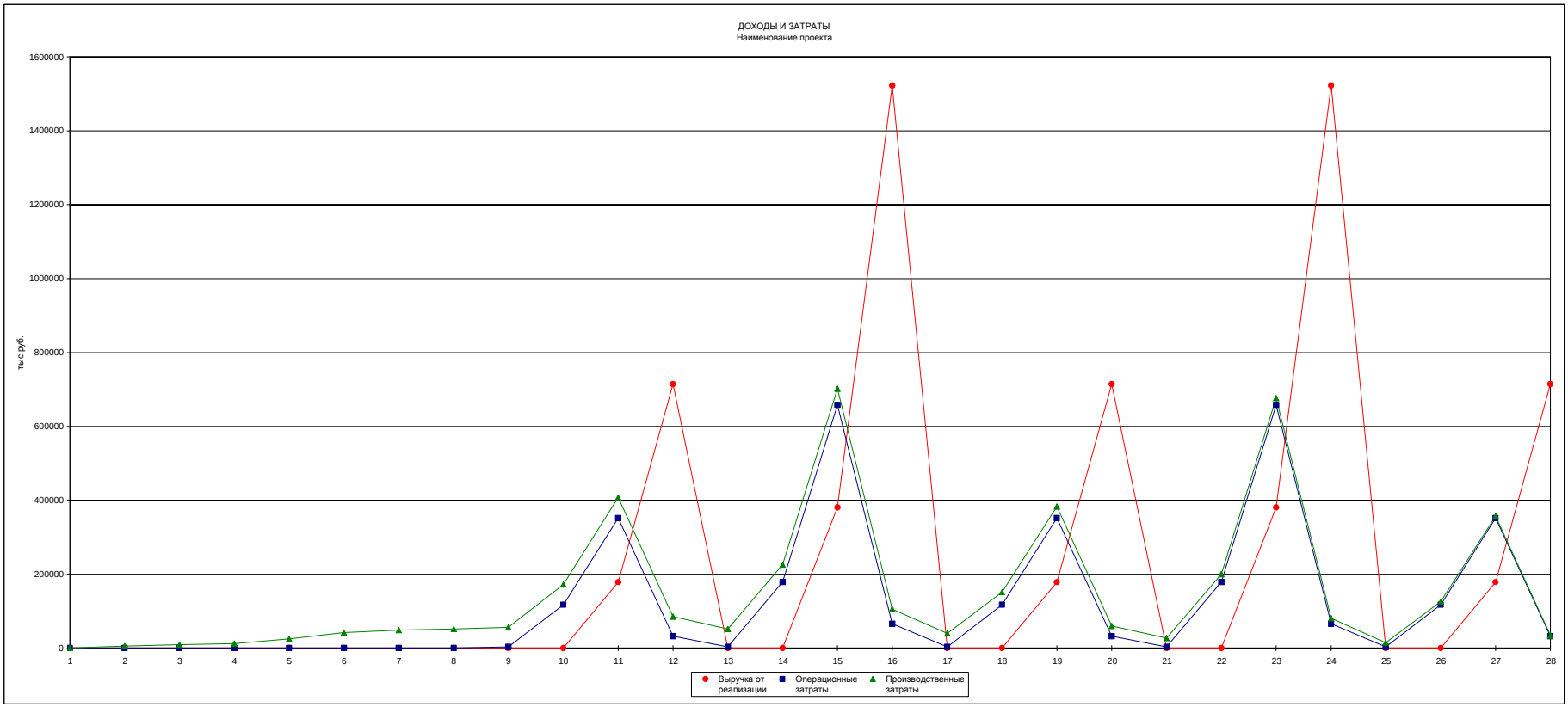
АГРЕГИРОВАННЫЕ ОТЧЁТНЫЕ ФОРМЫ

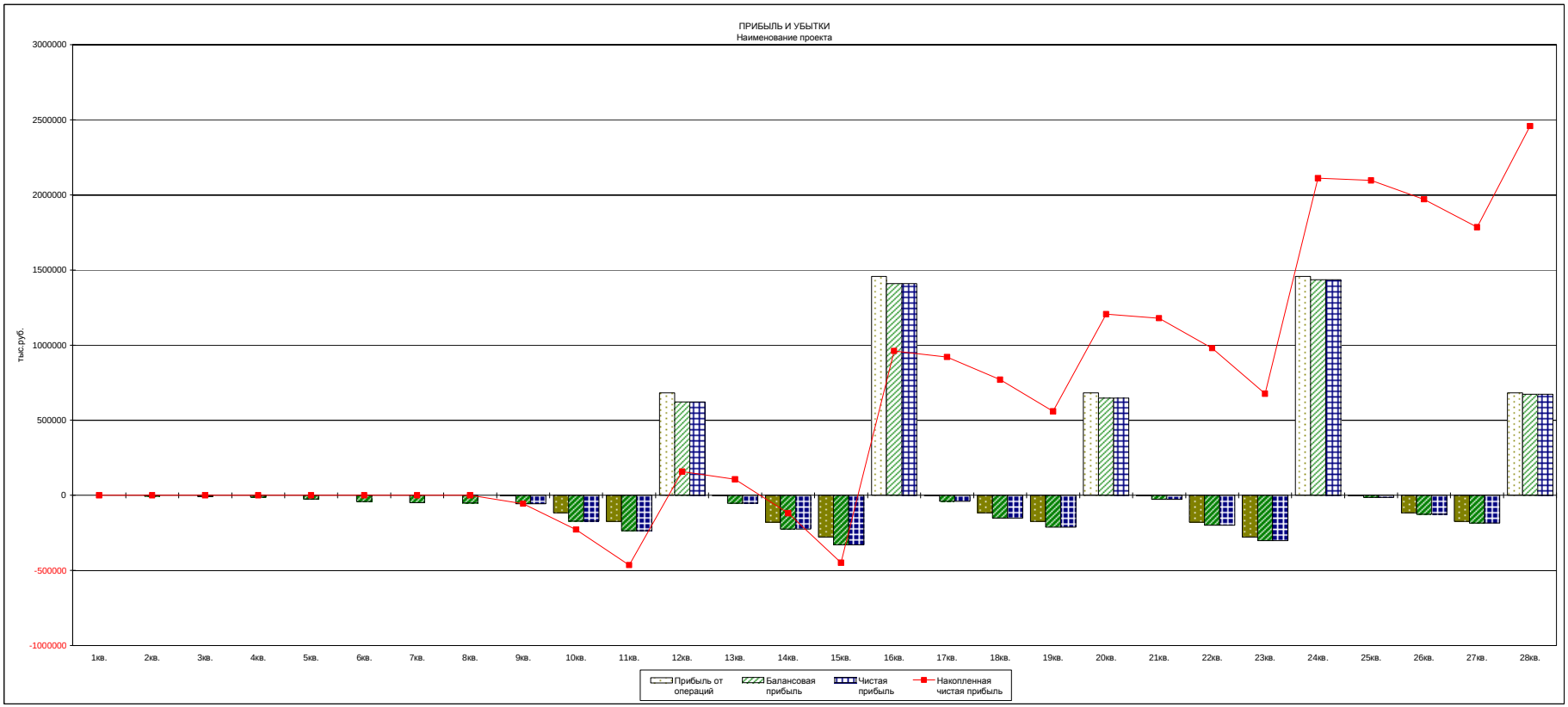
Количество периодов агрегированного отчёта	7								
Периоды агрегирования		4	8	12	16	20	24	28	
Таблица № 19									***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ПРИБЫЛИ		*1-4кв.*	*5-8кв.*	*9-12кв.*	*13-16кв.*	*17-20кв.*	*21-24кв.*	*25-28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		0	0	893204	1903109	893204	1903109	893204	**6485832**
Операционные затраты		0	0	-504171	-905605	-504171	-905605	-504171	**-3323724**
= Прибыль от операций		**0**	**0**	**389033**	**997504**	**389033**	**997504**	**389033**	**3162107**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, включаемые в себестоимость		-27503	-166704	-216845	-180179	-129692	-78414	-27532	**-826868**
Налоги с выручки от реализации		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налоги с заработной платы		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налог на имущество		0	0	-14195	-14195	-14195	-14195	-14195	**-70976**
= Балансовая прибыль		**-27503**	**-166704**	**157993**	**803130**	**245146**	**904894**	**347306**	**2264262**
Корректировка налогооблагаемой прибыли		*-20565*	*-316100*	*-1525483*	*-2824202*	*-3256209*	*-4239767*	*-4334572*	********
= Налогооблагаемая прибыль		**0**	**0**	**435731**	**986734**	**453491**	**1004494**	**471251**	**3351700**
Налог на прибыль		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, не включаемые в себестоимость		27503	166704	0	0	0	0	0	**194207**
= Чистая прибыль		**-0**	**0**	**157993**	**803130**	**245146**	**904894**	**347306**	**2458469**
= То же, нарастающим итогом		0	0	157993	961123	1206269	2111163	2458469	**-**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Нераспределенная прибыль		**-0**	**0**	**157993**	**803130**	**245146**	**904894**	**347306**	**2458469**
= То же, нарастающим итогом		0	0	157993	961123	1206269	2111163	2458469	**-**
Таблица № 20									***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (I)		*1-4кв.*	*5-8кв.*	*9-12кв.*	*13-16кв.*	*17-20кв.*	*21-24кв.*	*25-28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		0	0	893204	1903109	893204	1903109	893204	**6485832**
Изменение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Увеличение задолженности по кредитам		398663	1117725	52121	0	0	0	0	**1568509**
= Итого приток		**398663**	**1117725**	**945325**	**1903109**	**893204**	**1903109**	**893204**	**8054340**
Инвестиционные затраты		-522190	-1108756	-157415	-94466	97285	-94466	97285	**-1782722**
Операционные затраты		0	0	-504171	-905605	-504171	-905605	-504171	**-3323724**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Погашение задолженности по кредитам		0	0	-116390	-363030	-363030	-363030	-363030	**-1568509**
Проценты		-27503	-166704	-216845	-180179	-129692	-78414	-27532	**-826868**
Налоги		0	0	-14195	-14195	-14195	-14195	-14195	**-70976**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Итого отток		**-549693**	**-1275460**	**-1009016**	**-1557475**	**-913803**	**-1455711**	**-811643**	**-7572800**
= Поток денежных средств		-151030	-157734	-63691	345634	-20599	447399	81561	**481540**
= То же, нарастающим итогом		**-151030**	**-308764**	**-372456**	**-26821**	**-47420**	**399979**	**481540**	**-**

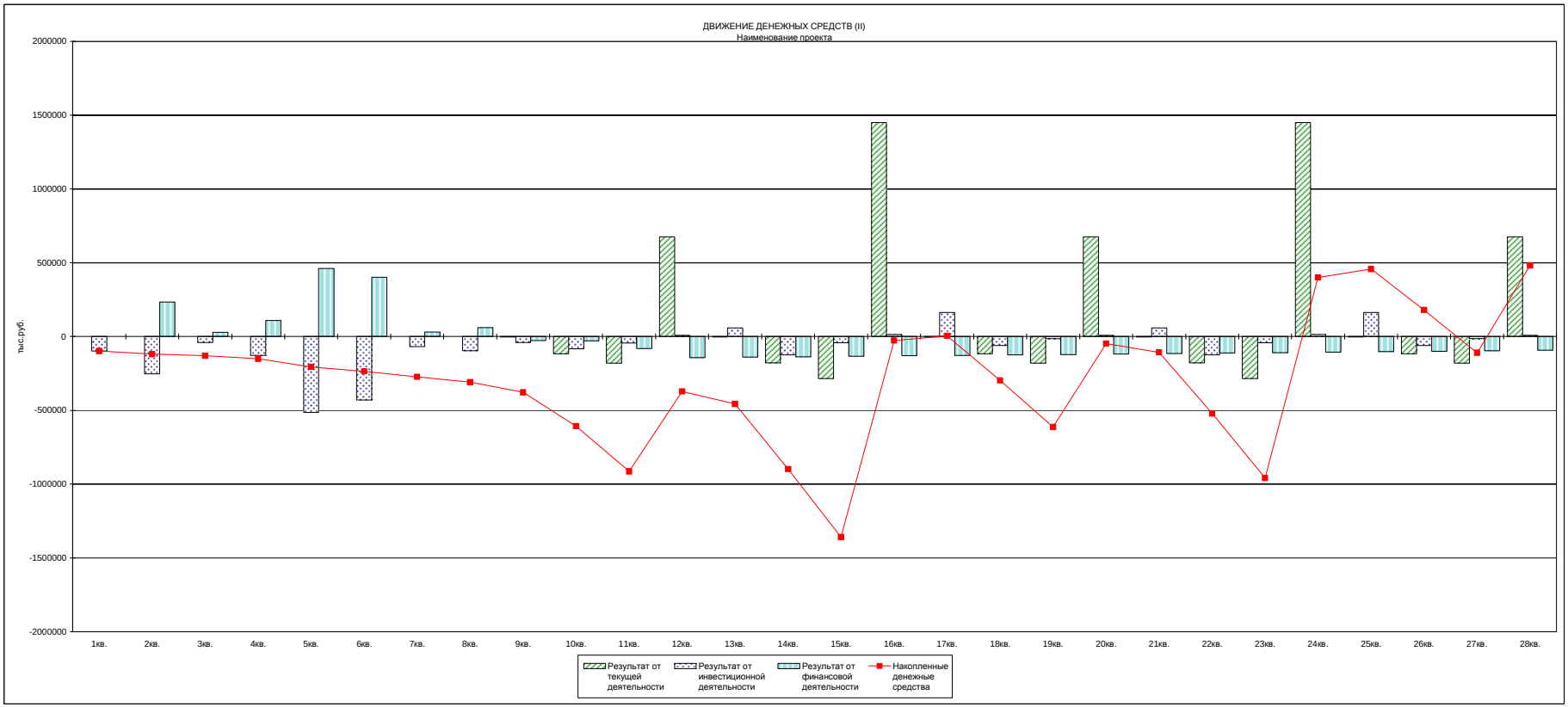
Таблица № 21									***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)		*1-4кв.*	*5-8кв.*	*9-12кв.*	*13-16кв.*	*17-20кв.*	*21-24кв.*	*25-28кв.*	**ИТОГО**
Чистая прибыль		0	0	157993	803130	245146	904894	347306	**2458469**
Возврат процентов		0	0	216845	180179	129692	78414	27532	**632662**
Возврат амортизационных отчислений		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от текущей деятельности		**0**	**0**	**374838**	**983309**	**374838**	**983309**	**374838**	**3091131**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале		-1393	-4779	-83692	-94466	97285	-94466	97285	**-84226**
Изменение внеоборотных активов		-520797	-1103977	-73723	0	0	0	0	**-1698497**
= Результат от инвестиционной деятельности		**-522190**	**-1108756**	**-157415**	**-94466**	**97285**	**-94466**	**97285**	**-1782722**
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение задолженности по кредитам		398663	1117725	-64269	-363030	-363030	-363030	-363030	**0**
Проценты		-27503	-166704	-216845	-180179	-129692	-78414	-27532	**-826868**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от финансовой деятельности		**371160**	**951021**	**-281114**	**-543208**	**-492721**	**-441444**	**-390562**	**-826868**
= Поток денежных средств		-151030	-157734	-63691	345634	-20599	447399	81561	**481540**
= То же, нарастающим итогом		**-151030**	**-308764**	**-372456**	**-26821**	**-47420**	**399979**	**481540**	**-**

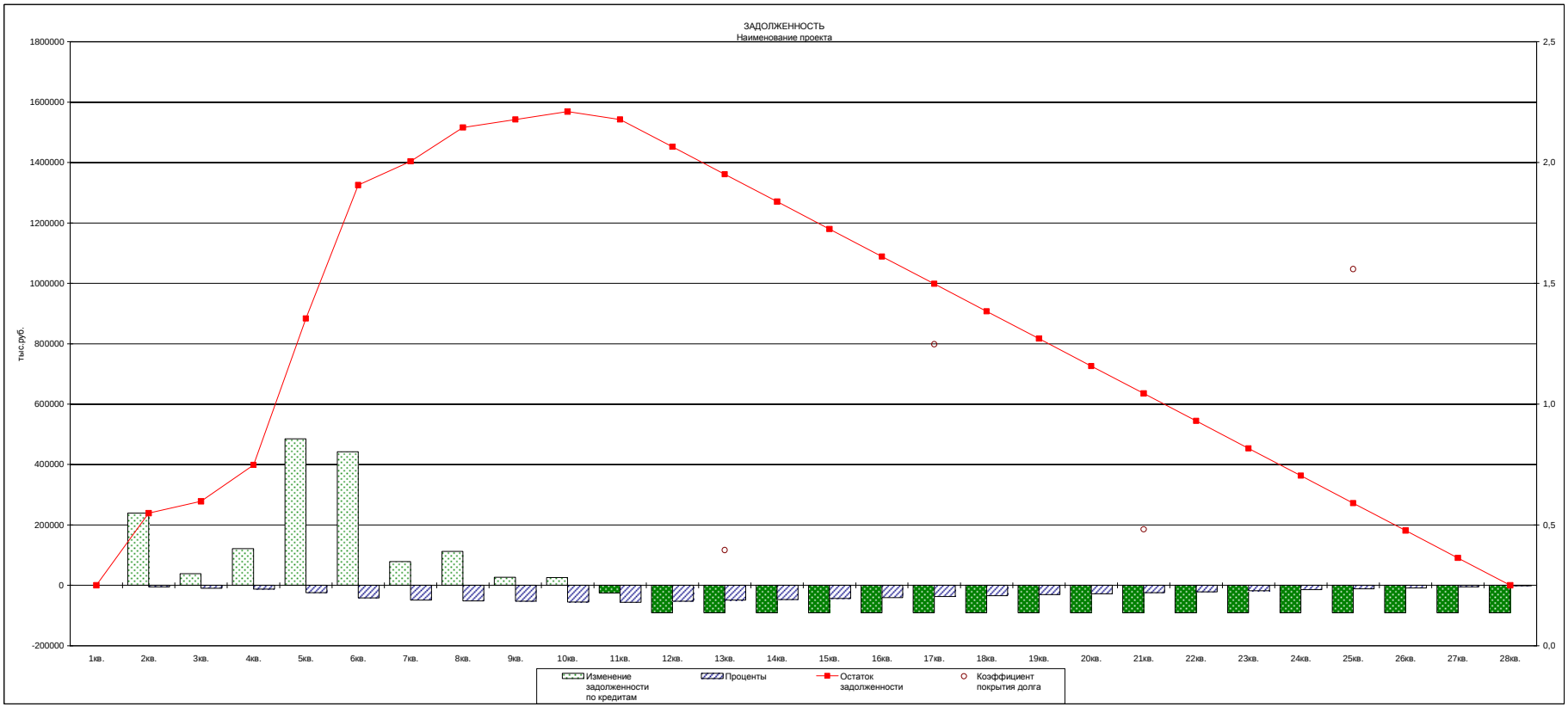
Таблица № 22									***тыс.руб.***
БАЛАНС		*4кв.*	*8кв.*	*12кв.*	*16кв.*	*20кв.*	*24кв.*	*28кв.*	
Внеоборотные активы	*0*	548300	1818980	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	
Начисленный износ	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
= Чистые внеоборотные активы	*0*	548300	1818980	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	
Запасы	*0*	0	210	5034	10556	5034	10556	5034	
НДС по приобретённым ценностям	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
Незавершенное производство	*0*	0	0	357	729	357	729	357	
Готовая продукция	*0*	0	0	3571	7289	3571	7289	3571	
Счета к получению	*0*	0	0	79396	169165	79396	169165	79396	
Прочие текущие активы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
Денежные средства	*0*	-149637	-302663	-366218	-21818	-44001	402163	482139	
= Оборотные активы	0	-149637	-302452	-277861	165921	44356	589902	570497	
= Итого активов	**0**	**398663**	**1516528**	**1614842**	**2058624**	**1937059**	**2482605**	**2463200**	
Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
Нераспределенная прибыль	*0*	0	0	157993	961123	1206269	2111163	2458469	
= Итого собственных средств	**0**	**0**	**0**	**157993**	**961123**	**1206269**	**2111163**	**2458469**	
Кредиты	*0*	398663	1516388	1452118	1089089	726059	363030	0	
= Долгосрочные обязательства	0	398663	1516388	1452118	1089089	726059	363030	0	
Кредиторская задолженность	*0*	0	140	3356	7037	3356	7037	3356	
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*0*	0	0	1235	1235	1235	1235	1235	
Расчеты с персоналом	*0*	0	0	140	140	140	140	140	
Прочие текущие пассивы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
= Краткосрочные обязательства	0	0	140	4731	8412	4731	8412	4731	
= Итого заемных средств	**0**	**398663**	**1516528**	**1456849**	**1097501**	**730790**	**371442**	**4731**	
Сальдо баланса	0	0	0	0	0	0	0	0	
Арендованные основные средства		0	0	0	0	0	0	0	

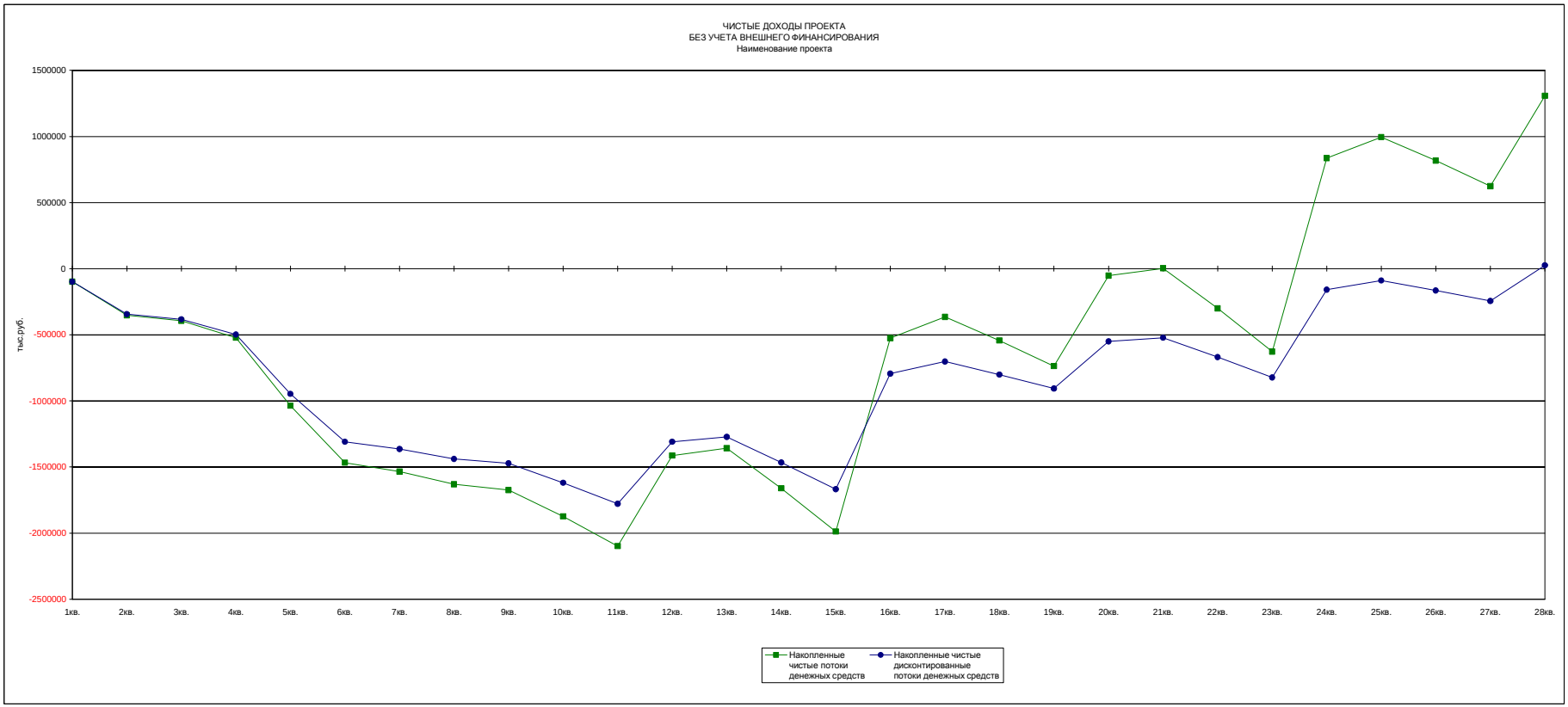
Таблица № 23								
КОЭФФИЦИЕНТЫ ФИНАНСОВОЙ ОЦЕНКИ	*4кв.*	*8кв.*	*12кв.*	*16кв.*	*20кв.*	*24кв.*	*28кв.*	
Прибыльность продаж	-	-	18%	42%	27%	48%	39%	
Рентабельность активов (ROA)	0%	0%	10%	39%	13%	36%	14%	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	-	-	100%	84%	20%	43%	14%	
Коэффициент покрытия долга	--	--	0,65	1,64	0,96	2,01	1,21	
Коэффициент автономии	0 %	0 %	11 %	88 %	165 %	568 %	!!!	
Оборачиваемость активов	0,0	0,0	0,6	0,9	0,5	0,8	0,4	
Общая ликвидность	-	-	-	19,7	9,4	70,1	!!!	
Мгновенная ликвидность	-	-	-	-2,6	-9,3	47,8	!!!	

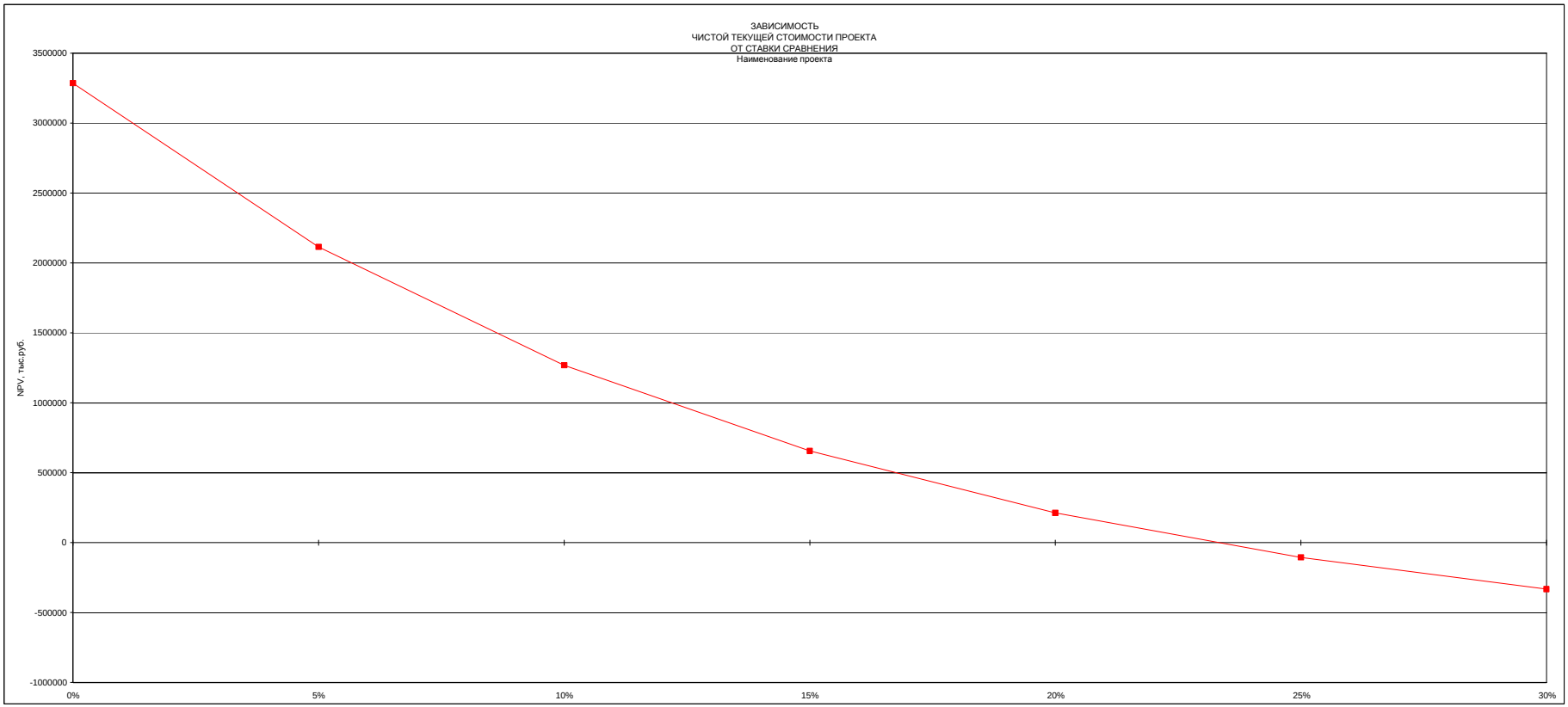

ДОХОДЫ И ЗАТРАТЫ
Наименование проекта
тыс.руб.
1600000
1400000
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
Выручка от реализации
Операционные затраты
Производственные затраты

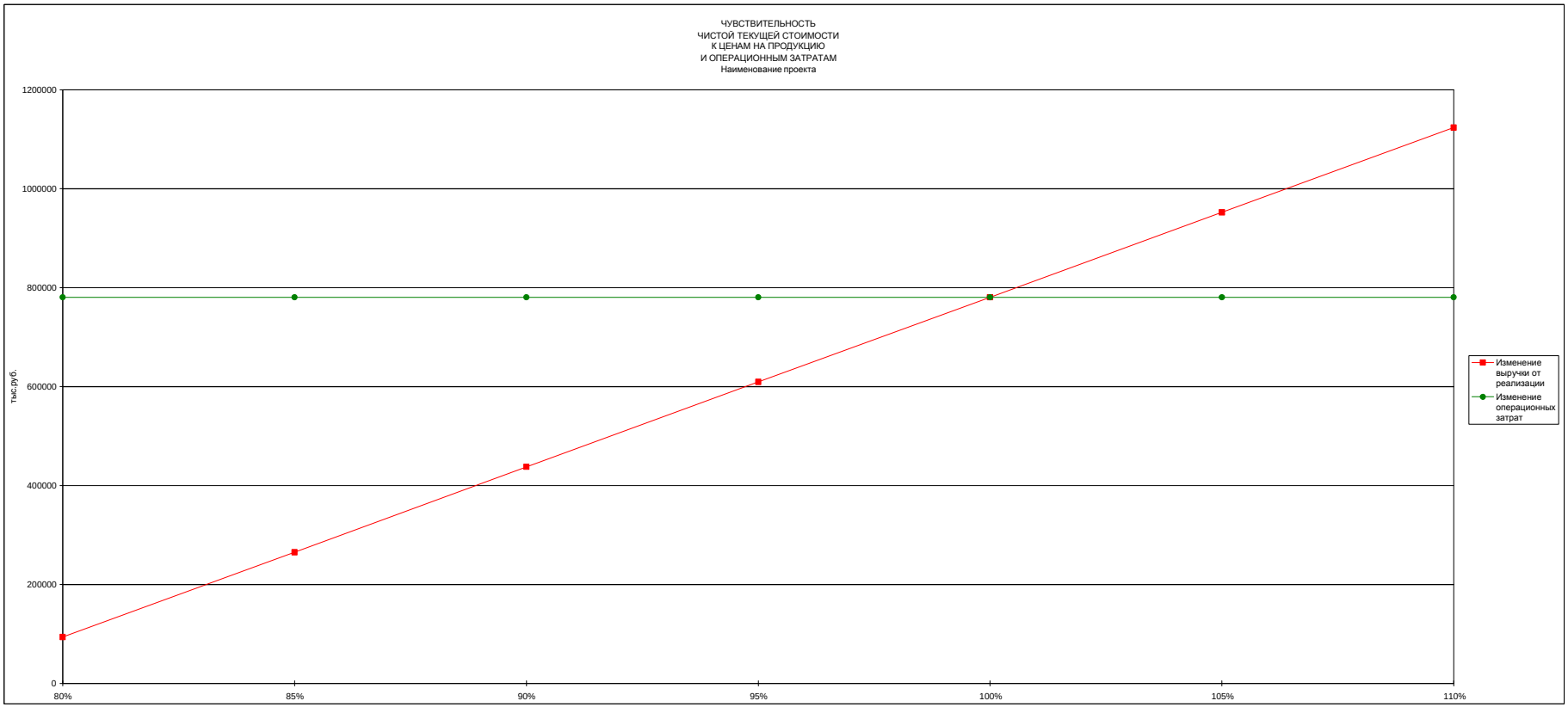

ПРИБЫЛЬ И УБЫТКИ
Наименование проекта
тыс.руб.
3000000
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Прибыль от операций
Балансовая прибыль
Чистая прибыль
Накопленная чистая прибыль

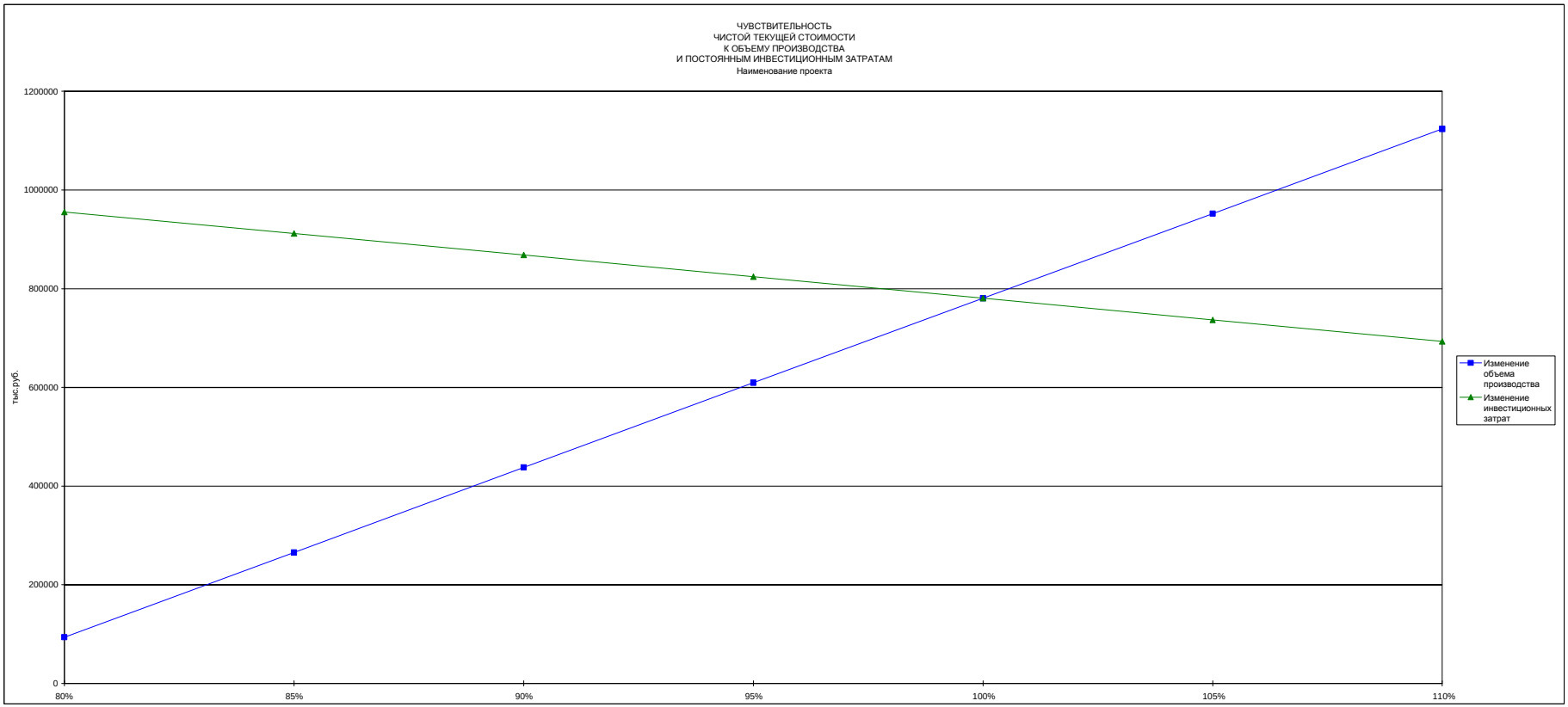

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)
Наименование проекта
тыс.руб.
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
-1500000
-2000000
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Результат от текущей деятельности
Результат от инвестиционной деятельности
Результат от финансовой деятельности
Накопленные денежные средства


ЗАДОЛЖЕННОСТЬ
Наименование проекта
тыс.руб.
1800000
1600000
1400000
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
-200000
2,5
2,0
1,5
1,0
0,5
0,0
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Изменение задолженности по кредитам
Проценты
Остаток задолженности
Коэффициент покрытия долга


ЧИСТЫЕ ДОХОДЫ ПРОЕКТА
БЕЗ УЧЕТА ВНЕШНЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ
Наименование проекта
тыс.руб.
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
-1500000
-2000000
-2500000
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Накопленные чистые потоки денежных средств
Накопленные чистые дисконтированные потоки денежных средств


ЗАВИСИМОСТЬ
ЧИСТОЙ ТЕКУЩЕЙ СТОИМОСТИ ПРОЕКТА
ОТ СТАВКИ СРАВНЕНИЯ
Наименование проекта
NPV, тыс.руб.
3500000
3000000
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
0%
5%
10%
15%
20%
25%
30%


ЧУВСТВИТЕЛЬНОСТЬ
ЧИСТОЙ ТЕКУЩЕЙ СТОИМОСТИ
К ЦЕНАМ НА ПРОДУКЦИЮ
И ОПЕРАЦИОННЫМ ЗАТРАТАМ
Наименование проекта
тыс.руб.
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
80%
85%
90%
95%
100%
105%
110%
Изменение выручки от реализации
Изменение операционных затрат


ЧУВСТВИТЕЛЬНОСТЬ
ЧИСТОЙ ТЕКУЩЕЙ СТОИМОСТИ
К ОБЪЕМУ ПРОИЗВОДСТВА
И ПОСТОЯННЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ЗАТРАТАМ
Наименование проекта
тыс.руб.
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
80%
85%
90%
95%
100%
105%
110%
Изменение объема производства
Изменение инвестиционных затрат

ПРИЛОЖЕНИЯ
ВАРИАНТ № 2 (с учетом субсидий справочно)

Наименование проекта		
Расчетная денежная единица	*тыс.руб.*	
Коэффициент пересчета валют	*1000,0*	
Интервал планирования (ИП)	*90*	*дн.*
Срок жизни проекта, ИП	*28*	*кв.*
Количество видов продукции	*2*	
Наименования интервалов планирования	*кв.*	

Таблица № 1	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ГРАФИК ОСВОЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВА		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзавод Кичига 2		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	100%	100%	100%
Субсидия		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	100%
Средневзвешенный график освоения производства		*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*

Таблица № 2

ОБЪЁМ ПРОИЗВОДСТВА И ПРОДАЖ	*Мощность*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	714563	0	0
Субсидия	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18907	26429	24587

Таблица № 3

ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ	*Цена*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*1,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	714563	0	0
Субсидия	*1,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18907	26429	24587
= Выручка от реализации		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**178641**	**733470**	**26429**	**24587**

Таблица № 4

ПРЯМЫЕ МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	*Стоимость*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	1262	57733	153583	30203	1262	70107
Субсидия	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Прямые материальные затраты		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1262**	**57733**	**153583**	**30203**	**1262**	**70107**

Таблица № 5

ЗАТРАТЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Флот, чел.	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*
Заработная плата	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23919	87582	0	0	48186
Береговой завод чел.	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*
Заработная плата	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18183	55733	0	0	29900
АУП, чел.	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*
Заработная плата	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	900	900	900	900	900	900
Отчисления на социальное страхование	*34,80%*	0	0	0	0	0	0	0	0	313	14965	50187	313	313	27487
= Затраты на оплату труда	*100%*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1213**	**57966**	**194401**	**1213**	**1213**	**106472**
Совокупная величина НДФЛ (справочно)		0	0	0	0	0	0	0	0	117	5590	18748	117	117	10268

Таблица № 6	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Прямые материальные затраты		0	0	0	0	0	0	0	0	1262	57733	153583	30203	1262	70107
Затраты на оплату труда		0	0	0	0	0	0	0	0	1213	57966	194401	1213	1213	106472
Постоянные накладные расходы	*1620*	0	0	0	0	0	0	0	0	405	405	405	405	405	405
Переменные накладные расходы	*1%*	0	0	0	0	0	0	0	0	25	1157	3480	314	25	1766
= Операционные затраты		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2905**	**117262**	**351869**	**32136**	**2905**	**178750**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты по кредитам, включаемые в себестоимость		0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	53001	55104	55882	52857	49175	47025
= Производственные затраты		**0**	**5600**	**9365**	**12537**	**24760**	**41559**	**48692**	**51693**	**55906**	**172366**	**407752**	**84993**	**52079**	**225776**

Наименование проекта	
Расчетная денежная единица	*тыс.руб.*
Коэффициент пересчета валют	*1000,0*
Интервал планирования (ИП)	*90*
Срок жизни проекта, ИП	*28*
Количество видов продукции	*2*
Наименования интервалов планирования	*кв.*

Таблица № 1	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23
ГРАФИК ОСВОЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВА		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*
Производство и реализация рыбопродукции рыбзавод Кичига 2		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Субсидия		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Средневзвешенный график освоения производства		*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*

Таблица № 2 — ***ед.изм.***

ОБЪЁМ ПРОИЗВОДСТВА И ПРОДАЖ	*Мощность*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0*	380622	1522488	0	0	178641	714563	0	0	380622	1522488	0	0	178641	714563	**6485832**
Субсидия	*0*	23513	21904	20086	18512	17100	15491	13743	12041	10688	9079	7400	5768	4275	2666	**252186**

Таблица № 3 — ***тыс.руб.***

ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ	*Цена*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*1,0*	380622	1522488	0	0	178641	714563	0	0	380622	1522488	0	0	178641	714563	**6485832**
Субсидия	*1,0*	23513	21904	20086	18512	17100	15491	13743	12041	10688	9079	7400	5768	4275	2666	**252186**
= Выручка от реализации		**404135**	**1544391**	**20086**	**18512**	**195741**	**730055**	**13743**	**12041**	**391309**	**1531566**	**7400**	**5768**	**182916**	**717229**	**6738018**

Таблица № 4 — ***тыс.руб.***

ПРЯМЫЕ МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	*Стоимость*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Производство и реализация рыбопродукции рыбзаво	*0,0*	263006	63335	1262	57733	153583	30203	1262	70107	263006	63335	1262	57733	153583	30203	**1523765**
Субсидия	*0,0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Прямые материальные затраты		**263006**	**63335**	**1262**	**57733**	**153583**	**30203**	**1262**	**70107**	**263006**	**63335**	**1262**	**57733**	**153583**	**30203**	**1523765**

Таблица № 5 — ***тыс.руб.***

ЗАТРАТЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Флот, чел.	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	*54*	**-**
Заработная плата	*0,0*	184649	0	0	23919	87582	0	0	48186	184649	0	0	23919	87582	0	**800172**
Береговой завод чел.	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*	**-**
Заработная плата	*0,0*	102600	0	0	18183	55733	0	0	29900	102600	0	0	18183	55733	0	**486748**
АУП, чел.	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	*4*	**-**
Заработная плата	*0,0*	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	**18000**
Отчисления на социальное страхование	*34,80%*	100276	313	313	14965	50187	313	313	27487	100276	313	313	14965	50187	313	**454112**
= Затраты на оплату труда	*100%*	**388426**	**1213**	**1213**	**57966**	**194401**	**1213**	**1213**	**106472**	**388426**	**1213**	**1213**	**57966**	**194401**	**1213**	**1759031**
Совокупная величина НДФЛ (справочно)		37459	117	117	5590	18748	117	117	10268	37459	117	117	5590	18748	117	**169639**

Таблица № 6	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***
ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Прямые материальные затраты		263006	63335	1262	57733	153583	30203	1262	70107	263006	63335	1262	57733	153583	30203	**1523765**
Затраты на оплату труда		388426	1213	1213	57966	194401	1213	1213	106472	388426	1213	1213	57966	194401	1213	**1759031**
Постоянные накладные расходы	*1620*	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	**8100**
Переменные накладные расходы	*1%*	6514	645	25	1157	3480	314	25	1766	6514	645	25	1157	3480	314	**32828**
= Операционные затраты		**658352**	**65599**	**2905**	**117262**	**351869**	**32136**	**2905**	**178750**	**658352**	**65599**	**2905**	**117262**	**351869**	**32136**	**3323724**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты по кредитам, включаемые в себестоимость		43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**826868**
= Производственные затраты		**702159**	**105770**	**39928**	**151462**	**382852**	**59622**	**26987**	**200125**	**676509**	**80399**	**14440**	**125812**	**357201**	**34250**	**4150593**

Таблица № 7

ПОТРЕБНОСТЬ В ЧИСТОМ ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ	*Оборот*	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Запасы сырья и материалов	*15 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	210	9622	25597	25597	5034	11684	43834
НДС по приобретённым ценностям		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Незавершенное производство	*1 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	32	1303	3910	357	32	1986
Готовая продукция	*10 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	323	13029	39097	3571	323	19861
Дебиторская задолженность	*10 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19849	79396	0	0
Резерв денежных средств	*10 дн.*	0	622	1041	1393	2751	4618	5410	6102	20198	61840	50016	6237	27339	119161
Прочие текущие активы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Потребность в оборотных активах		0	622	1041	1393	2751	4618	5410	6312	30175	101769	138469	94595	39379	184843
Кредиторская задолженность	*10 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	17065	3356	7790	29223
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*30 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1235	1235	0
Расчеты с персоналом	*28 дн.*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22433	140	140	0
Прочие текущие пассивы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Краткосрочные пассивы		0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	39498	4731	9165	29223
= Потребность в ЧОК	*2%*	**0**	**622**	**1041**	**1393**	**2751**	**4618**	**5410**	**6172**	**23760**	**84704**	**98971**	**89864**	**30214**	**155620**

Таблица № 8

ЛИЗИНГ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Интервал ввода в действие	*2*	*0%*	*100%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*
Арендованные основные средства	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предоплата контракта		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашение стоимости лизингового имущества	*33%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты, выплачиваемые лизингодателю	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Лизинговые платежи	*1*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица № 9 1.01.16

ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЗАТРАТЫ	*НДС*		1.04.16 *1кв.*	1.07.16 *2кв.*	1.10.16 *3кв.*	1.01.17 *4кв.*	1.04.17 *5кв.*	1.07.17 *6кв.*	1.10.17 *7кв.*	1.01.18 *8кв.*	1.04.18 *9кв.*	1.07.18 *10кв.*	1.10.18 *11кв.*	1.01.19 *12кв.*	1.04.19 *13кв.*	1.07.19 *14кв.*
Приобретение оборудования и СМР	*0%*		98485	253246	40922	128144	513484	428527	66668	95297	22245	21925	29553	0	0	0
Выкуп лизингового имущества		*14*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты на инвестиционной фазе			0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	0	0	0	0	0	0
= Прирост внеоборотных активов		*9*	**98485**	**258846**	**50287**	**140681**	**538244**	**470086**	**115360**	**146991**	**22245**	**21925**	**29553**	**0**	**0**	**0**
= Внеоборотные активы		0	98485	357331	407618	548300	1086544	1556630	1671990	1818980	1841225	1863151	1892703	1892703	1892703	1892703
Амортизационные отчисления		*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение потребности в чистом оборотном капитале			0	622	418	352	1358	1867	793	762	17588	60944	14267	-9107	-59650	125406
= Инвестиционные затраты			**98485**	**259468**	**50706**	**141034**	**539602**	**471952**	**116153**	**147752**	**39833**	**82869**	**43819**	**-9107**	**-59650**	**125406**

Таблица № 10 1.01.16

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ		1.04.16 *1кв.*	1.07.16 *2кв.*	1.10.16 *3кв.*	1.01.17 *4кв.*	1.04.17 *5кв.*	1.07.17 *6кв.*	1.10.17 *7кв.*	1.01.18 *8кв.*	1.04.18 *9кв.*	1.07.18 *10кв.*	1.10.18 *11кв.*	1.01.19 *12кв.*	1.04.19 *13кв.*	1.07.19 *14кв.*
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение задолженности по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение задолженности по инвестиц. кредитам		0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	-25633	-90757	-90757	-90757
= Задолженность всего	*0*	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
= Источники финансирования		**0**	**239064**	**38630**	**120968**	**484729**	**441877**	**78668**	**112451**	**26249**	**25872**	**-25633**	**-90757**	**-90757**	**-90757**
Проценты по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты по инвестиц. кредитам		0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	53001	55104	55882	52857	49175	47025
Свободные денежные средства	*0*	*-98485*	*-118889*	*-130964*	*-151030*	*-205903*	*-235979*	*-273463*	*-308764*	*-378254*	*-607617*	*-913278*	*-353549*	*-417405*	*-841854*

Таблица № 7 ***тыс.руб.***

ПОТРЕБНОСТЬ В ЧИСТОМ ОБОРОТНОМ КАПИТАЛЕ	*Оборот*	*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	
Запасы сырья и материалов	*15 дн.*	43834	10556	9622	25597	25597	5034	11684	43834	43834	10556	9622	25597	25597	5034	#
НДС по приобретённым ценностям		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Незавершенное производство	*1 дн.*	7315	729	32	1303	3910	357	32	1986	7315	729	32	1303	3910	357	#
Готовая продукция	*10 дн.*	73150	7289	323	13029	39097	3571	323	19861	73150	7289	323	13029	39097	3571	#
Дебиторская задолженность	*10 дн.*	42291	169165	0	0	19849	79396	0	0	42291	169165	0	0	19849	79396	#
Резерв денежных средств	*10 дн.*	105648	5003	18443	59517	47250	3418	24551	116311	102798	2184	15611	56667	44400	599	#
Прочие текущие активы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
= Потребность в оборотных активах		272239	192742	28420	99446	135702	91776	36591	181993	269389	189923	25588	96596	132852	88957	
Кредиторская задолженность	*10 дн.*	29223	7037	6415	17065	17065	3356	7790	29223	29223	7037	6415	17065	17065	3356	#
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*30 дн.*	0	1235	1235	0	0	1235	1235	0	0	1235	1235	0	0	1235	#
Расчеты с персоналом	*28 дн.*	44823	140	140	0	22433	140	140	0	44823	140	140	0	22433	140	#
Прочие текущие пассивы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
= Краткосрочные пассивы		74046	8412	7790	17065	39498	4731	9165	29223	74046	8412	7790	17065	39498	4731	
= Потребность в ЧОК	*2%*	**198193**	**184330**	**20630**	**82381**	**96204**	**87045**	**27426**	**152770**	**195343**	**181511**	**17798**	**79531**	**93354**	**84226**	#

Таблица № 8 ***тыс.руб.***

ЛИЗИНГ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Интервал ввода в действие	*2*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*	***100%***
Арендованные основные средства	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Предоплата контракта		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Погашение стоимости лизингового имущества	*33%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты, выплачиваемые лизингодателю	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Лизинговые платежи	*1*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица № 9 1.01.16 1.10.19 1.01.20 1.04.20 1.07.20 1.10.20 1.01.21 1.04.21 1.07.21 1.10.21 1.01.22 1.04.22 1.07.22 1.10.22 1.01.23 ***тыс.руб.***

ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЗАТРАТЫ	*НДС*		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Приобретение оборудования и СМР	*0%*		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1698497**
Выкуп лизингового имущества		*14*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	# **0**
Проценты на инвестиционной фазе			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**194207**
= Прирост внеоборотных активов		*9*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1892703**
= Внеоборотные активы		0	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	-
Амортизационные отчисления		*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале			42573	-13863	-163699	61751	13823	-9159	-59619	125344	42573	-13832	-163712	61733	13823	-9128	**84226**
= Инвестиционные затраты			**42573**	**-13863**	**-163699**	**61751**	**13823**	**-9159**	**-59619**	**125344**	**42573**	**-13832**	**-163712**	**61733**	**13823**	**-9128**	**1976929**

Таблица № 10 1.01.16 1.10.19 1.01.20 1.04.20 1.07.20 1.10.20 1.01.21 1.04.21 1.07.21 1.10.21 1.01.22 1.04.22 1.07.22 1.10.22 1.01.23 ***тыс.руб.***

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Изменение задолженности по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение задолженности по инвестиц. кредитам		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**1568509**
= Задолженность всего	*0*	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	0	-
= Источники финансирования		**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**-90757**	**1568509**
Проценты по кредитам на ОС		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты по инвестиц. кредитам		43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**826868**
Свободные денежные средства	*0*	*-1280307*	*74322*	*120325*	*-172232*	*-471020*	*110717*	*59237*	*-352046*	*-777674*	*589471*	*648288*	*368656*	*82693*	*676945*	-

Таблица № 11	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
КРЕДИТЫ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
На пополнение оборотных средств															
Изменение задолженности		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Задолженность	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в т.ч. проценты, включаемые в себестоимость	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
На инвестиционные цели															
Коэффициент покрытия долга	*1,5*														
Изменение задолженности		0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	-25633	-90757	-90757	-90757
= Задолженность	*0*	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
Проценты	*14%*	0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	53001	55104	55882	52857	49175	47025
** Период начисления процентов*	*90 дн.*														

Таблица № 12	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ОТЧЁТ О ПРИБЫЛИ		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Выручка от реализации		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	733470	26429	24587
Операционные затраты		0	0	0	0	0	0	0	0	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750
= Прибыль от операций		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2905**	**-117262**	**-173228**	**701334**	**23524**	**-154163**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты за кредит, включаемые в себестоимость		0	-5600	-9365	-12537	-24760	-41559	-48692	-51693	-53001	-55104	-55882	-52857	-49175	-47025
Налоги с выручки от реализации	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налоги с заработной платы	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог на имущество	*1,5%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7098	-7098	-7098	-7098
= Балансовая прибыль		**0**	**-5600**	**-9365**	**-12537**	**-24760**	**-41559**	**-48692**	**-51693**	**-55906**	**-172366**	**-236208**	**641379**	**-32748**	**-208286**
Корректировка налогооблагаемой прибыли	*0*	*0*	*0*	*-5600*	*-14965*	*-27503*	*-52262*	*-93821*	*-142513*	*-194207*	*-250112*	*-422478*	*-658686*	*-466273*	*-499021*
= Налогооблагаемая прибыль		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**448966**	**0**	**0**
Налог на прибыль	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Проценты за кредит, не включаемые в себестоимость		0	5600	9365	12537	24760	41559	48692	51693	0	0	0	0	0	0
= Чистая прибыль		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55906**	**-172366**	**-236208**	**641379**	**-32748**	**-208286**
= То же, нарастающим итогом	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-228272	-464480	176900	144151	-64135
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Нераспределенная прибыль		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55906**	**-172366**	**-236208**	**641379**	**-32748**	**-208286**
= То же, нарастающим итогом	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-228272	-464480	176900	144151	-64135

Таблица № 11	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***
КРЕДИТЫ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
На пополнение оборотных средств																
Изменение задолженности		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Задолженность	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-**
Проценты	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
в т.ч. проценты, включаемые в себестоимость	*15%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
На инвестиционные цели																
Коэффициент покрытия долга	*1,5*															
Изменение задолженности		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**1568509**
= Задолженность	*0*	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	-0	**-**
Проценты	*14%*	43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**826868**
** Период начисления процентов*	*90*															

Таблица № 12	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ПРИБЫЛИ		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		404135	1544391	20086	18512	195741	730055	13743	12041	391309	1531566	7400	5768	182916	717229	**6738018**
Операционные затраты		-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750	-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	**-3323724**
= Прибыль от операций		**-254217**	**1478792**	**17181**	**-98750**	**-156128**	**697919**	**10838**	**-166709**	**-267042**	**1465967**	**4495**	**-111494**	**-168953**	**685094**	**3414294**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, включаемые в себестоимость		-43808	-40171	-37023	-34200	-30982	-27486	-24082	-21375	-18157	-14800	-11536	-8550	-5332	-2114	**-826868**
Налоги с выручки от реализации	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налоги с заработной платы	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налог на имущество	*1,5%*	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	**-127757**
= Балансовая прибыль		**-305122**	**1431523**	**-26940**	**-140048**	**-194208**	**663335**	**-20341**	**-195182**	**-292297**	**1444069**	**-14138**	**-127141**	**-181383**	**675882**	**2459668**
Корректировка налогооблагаемой прибыли	*0*	*-707307*	*-1012429*	*-582972*	*-609912*	*-749960*	*-944168*	*-745167*	*-765509*	*-960691*	*-1252988*	*-819767*	*-833905*	*-961046*	*-1142429*	***-14915689***
= Налогооблагаемая прибыль		**0**	**1002066**	**0**	**0**	**0**	**464335**	**0**	**0**	**0**	**1010849**	**0**	**0**	**0**	**473117**	**3399332**
Налог на прибыль	*0%*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, не включаемые в себестоимость		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**194207**
= Чистая прибыль		**-305122**	**1431523**	**-26940**	**-140048**	**-194208**	**663335**	**-20341**	**-195182**	**-292297**	**1444069**	**-14138**	**-127141**	**-181383**	**675882**	**2653874**
= То же, нарастающим итогом	0	-369257	1062266	1035327	895279	701071	1364406	1344065	1148883	856586	2300655	2286517	2159376	1977993	2653874	**-**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Нераспределенная прибыль		**-305122**	**1431523**	**-26940**	**-140048**	**-194208**	**663335**	**-20341**	**-195182**	**-292297**	**1444069**	**-14138**	**-127141**	**-181383**	**675882**	**2653874**
= То же, нарастающим итогом	0	-369257	1062266	1035327	895279	701071	1364406	1344065	1148883	856586	2300655	2286517	2159376	1977993	2653874	**-**

Таблица № 13	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (I)		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Выручка от реализации		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178641	733470	26429	24587
Изменение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение задолженности по кредитам		0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	0	0	0	0
= Итого приток		**0**	**239064**	**38630**	**120968**	**484729**	**441877**	**78668**	**112451**	**26249**	**25872**	**178641**	**733470**	**26429**	**24587**
Инвестиционные затраты		-98485	-253868	-41340	-128497	-514842	-430393	-67461	-96059	-39833	-82869	-43819	9107	59650	-125406
Операционные затраты		0	0	0	0	0	0	0	0	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашение задолженности по кредитам		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25633	-90757	-90757	-90757
Проценты		0	-5600	-9365	-12537	-24760	-41559	-48692	-51693	-53001	-55104	-55882	-52857	-49175	-47025
Налоги		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7098	-7098	-7098	-7098
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Итого отток		**-98485**	**-259468**	**-50706**	**-141034**	**-539602**	**-471952**	**-116153**	**-147752**	**-95739**	**-255235**	**-484301**	**-173741**	**-90284**	**-449036**
= Поток денежных средств		-98485	-20404	-12075	-20066	-54873	-30076	-37484	-35301	-69490	-229363	-305660	559729	-63856	-424449
= То же, нарастающим итогом	*0*	**-98485**	**-118889**	**-130964**	**-151030**	**-205903**	**-235979**	**-273463**	**-308764**	**-378254**	**-607617**	**-913278**	**-353549**	**-417405**	**-841854**

Таблица № 14															
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Чистая прибыль		0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-172366	-236208	641379	-32748	-208286
Возврат процентов		0	0	0	0	0	0	0	0	53001	55104	55882	52857	49175	47025
Возврат амортизационных отчислений		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Результат от текущей деятельности		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2905**	**-117262**	**-180326**	**694237**	**16426**	**-161261**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале		0	-622	-418	-352	-1358	-1867	-793	-762	-17588	-60944	-14267	9107	59650	-125406
Изменение внеоборотных активов		-98485	-253246	-40922	-128144	-513484	-428527	-66668	-95297	-22245	-21925	-29553	0	0	0
= Результат от инвестиционной деятельности		**-98485**	**-253868**	**-41340**	**-128497**	**-514842**	**-430393**	**-67461**	**-96059**	**-39833**	**-82869**	**-43819**	**9107**	**59650**	**-125406**
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изменение задолженности по кредитам		0	239064	38630	120968	484729	441877	78668	112451	26249	25872	-25633	-90757	-90757	-90757
Проценты		0	-5600	-9365	-12537	-24760	-41559	-48692	-51693	-53001	-55104	-55882	-52857	-49175	-47025
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Результат от финансовой деятельности		**0**	**233464**	**29265**	**108431**	**459969**	**400318**	**29976**	**60758**	**-26752**	**-29232**	**-81515**	**-143615**	**-139932**	**-137783**
= Поток денежных средств		-98485	-20404	-12075	-20066	-54873	-30076	-37484	-35301	-69490	-229363	-305660	559729	-63856	-424449
= То же, нарастающим итогом	*0*	**-98485**	**-118889**	**-130964**	**-151030**	**-205903**	**-235979**	**-273463**	**-308764**	**-378254**	**-607617**	**-913278**	**-353549**	**-417405**	**-841854**

Таблица № 15	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
БАЛАНС		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Внеоборотные активы	*0*	98485	357331	407618	548300	1086544	1556630	1671990	1818980	1841225	1863151	1892703	1892703	1892703	1892703
Начисленный износ	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Чистые внеоборотные активы	0	98485	357331	407618	548300	1086544	1556630	1671990	1818980	1841225	1863151	1892703	1892703	1892703	1892703
Запасы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	210	9622	25597	25597	5034	11684	43834
НДС по приобретённым ценностям	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Незавершенное производство	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	32	1303	3910	357	32	1986
Готовая продукция	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	323	13029	39097	3571	323	19861
Счета к получению	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19849	79396	0	0
Прочие текущие активы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Денежные средства	*0*	-98485	-118267	-129924	-149637	-203152	-231361	-268053	-302663	-358056	-545778	-863261	-347312	-390066	-722693
= Оборотные активы	0	-98485	-118267	-129924	-149637	-203152	-231361	-268053	-302452	-348079	-505849	-774809	-258954	-378026	-657011
= Итого активов	**0**	**0**	**239064**	**277695**	**398663**	**883392**	**1325269**	**1403937**	**1516528**	**1493146**	**1357302**	**1117894**	**1633749**	**1514677**	**1235692**
Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	-55906	-228272	-464480	176900	144151	-64135
= Итого собственных средств	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55906**	**-228272**	**-464480**	**176900**	**144151**	**-64135**
Кредиты	*0*	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
= Долгосрочные обязательства	0	0	239064	277695	398663	883392	1325269	1403937	1516388	1542637	1568509	1542876	1452118	1361361	1270604
Кредиторская задолженность	*0*	0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	17065	3356	7790	29223
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1235	1235	0
Расчеты с персоналом	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22433	140	140	0
Прочие текущие пассивы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Краткосрочные обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	140	6415	17065	39498	4731	9165	29223
= Итого заемных средств	**0**	**0**	**239064**	**277695**	**398663**	**883392**	**1325269**	**1403937**	**1516528**	**1549052**	**1585574**	**1582374**	**1456849**	**1370526**	**1299827**
Сальдо баланса	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Арендованные основные средства		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Таблица № 13	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (I)		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		404135	1544391	20086	18512	195741	730055	13743	12041	391309	1531566	7400	5768	182916	717229	**6738018**
Изменение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Увеличение задолженности по кредитам		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1568509**
= Итого приток		**404135**	**1544391**	**20086**	**18512**	**195741**	**730055**	**13743**	**12041**	**391309**	**1531566**	**7400**	**5768**	**182916**	**717229**	**8306527**
Инвестиционные затраты		-42573	13863	163699	-61751	-13823	9159	59619	-125344	-42573	13832	163712	-61733	-13823	9128	**-1782722**
Операционные затраты		-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	-2905	-178750	-658352	-65599	-2905	-117262	-351869	-32136	**-3323724**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Погашение задолженности по кредитам		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**-1568509**
Проценты		-43808	-40171	-37023	-34200	-30982	-27486	-24082	-21375	-18157	-14800	-11536	-8550	-5332	-2114	**-826868**
Налоги		-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	-7098	**-127757**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Итого отток		**-842587**	**-189762**	**25917**	**-311068**	**-494529**	**-148318**	**-65223**	**-423324**	**-816937**	**-164422**	**51417**	**-285400**	**-468879**	**-122977**	**-7629581**
= Поток денежных средств		-438453	1354629	46002	-292556	-298788	581737	-51480	-411283	-425628	1367144	58817	-279632	-285963	594252	**676945**
= То же, нарастающим итогом	*0*	**-1280307**	**74322**	**120325**	**-172232**	**-471020**	**110717**	**59237**	**-352046**	**-777674**	**589471**	**648288**	**368656**	**82693**	**676945**	**-**

Таблица № 14																***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	**ИТОГО**
Чистая прибыль		-305122	1431523	-26940	-140048	-194208	663335	-20341	-195182	-292297	1444069	-14138	-127141	-181383	675882	**2653874**
Возврат процентов		43808	40171	37023	34200	30982	27486	24082	21375	18157	14800	11536	8550	5332	2114	**632662**
Возврат амортизационных отчислений		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от текущей деятельности		**-261315**	**1471695**	**10083**	**-105848**	**-163226**	**690821**	**3741**	**-173807**	**-274140**	**1458869**	**-2602**	**-118591**	**-176051**	**677996**	**3286536**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале		-42573	13863	163699	-61751	-13823	9159	59619	-125344	-42573	13832	163712	-61733	-13823	9128	**-84226**
Изменение внеоборотных активов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-1698497**
= Результат от инвестиционной деятельности		**-42573**	**13863**	**163699**	**-61751**	**-13823**	**9159**	**59619**	**-125344**	**-42573**	**13832**	**163712**	**-61733**	**-13823**	**9128**	**-1782722**
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение задолженности по кредитам		-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	-90757	**0**
Проценты		-43808	-40171	-37023	-34200	-30982	-27486	-24082	-21375	-18157	-14800	-11536	-8550	-5332	-2114	**-826868**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от финансовой деятельности		**-134565**	**-130929**	**-127781**	**-124958**	**-121740**	**-118243**	**-114839**	**-112133**	**-108915**	**-105557**	**-102293**	**-99307**	**-96090**	**-92872**	**-826868**
= Поток денежных средств		-438453	1354629	46002	-292556	-298788	581737	-51480	-411283	-425628	1367144	58817	-279632	-285963	594252	**676945**
= То же, нарастающим итогом	*0*	**-1280307**	**74322**	**120325**	**-172232**	**-471020**	**110717**	**59237**	**-352046**	**-777674**	**589471**	**648288**	**368656**	**82693**	**676945**	**-**

Таблица № 15	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23	***тыс.руб.***	
БАЛАНС		*15кв.*	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*		
Внеоборотные активы	*0*	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703		
Начисленный износ	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
= Чистые внеоборотные активы	0	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	#	
Запасы	*0*	43834	10556	9622	25597	25597	5034	11684	43834	43834	10556	9622	25597	25597	5034		
НДС по приобретённым ценностям	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Незавершенное производство	*0*	7315	729	32	1303	3910	357	32	1986	7315	729	32	1303	3910	357		
Готовая продукция	*0*	73150	7289	323	13029	39097	3571	323	19861	73150	7289	323	13029	39097	3571		
Счета к получению	*0*	42291	169165	0	0	19849	79396	0	0	42291	169165	0	0	19849	79396		
Прочие текущие активы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Денежные средства	*0*	-1174658	79326	138768	-112715	-423770	114136	83789	-235735	-674875	591655	663899	425323	127093	677545		
= Оборотные активы	0	-1008067	267064	148745	-72786	-335318	202493	95828	-170053	-508284	779394	673876	465252	215545	765902		
= Итого активов	**0**	**884636**	**2159768**	**2041448**	**1819918**	**1557385**	**2095196**	**1988531**	**1722650**	**1384419**	**2672097**	**2566579**	**2357955**	**2108248**	**2658605**		
Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Нераспределенная прибыль	*0*	-369257	1062266	1035327	895279	701071	1364406	1344065	1148883	856586	2300655	2286517	2159376	1977993	2653874		
= Итого собственных средств	**0**	**-369257**	**1062266**	**1035327**	**895279**	**701071**	**1364406**	**1344065**	**1148883**	**856586**	**2300655**	**2286517**	**2159376**	**1977993**	**2653874**		
Кредиты	*0*	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	0	0	
= Долгосрочные обязательства	0	1179846	1089089	998331	907574	816817	726059	635302	544544	453787	363030	272272	181515	90757	0		
Кредиторская задолженность	*0*	29223	7037	6415	17065	17065	3356	7790	29223	29223	7037	6415	17065	17065	3356		
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*0*	0	1235	1235	0	0	1235	1235	0	0	1235	1235	0	0	1235		
Расчеты с персоналом	*0*	44823	140	140	0	22433	140	140	0	44823	140	140	0	22433	140		
Прочие текущие пассивы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
= Краткосрочные обязательства	0	74046	8412	7790	17065	39498	4731	9165	29223	74046	8412	7790	17065	39498	4731		
= Итого заемных средств	**0**	**1253892**	**1097501**	**1006121**	**924639**	**856315**	**730790**	**644467**	**573767**	**527833**	**371442**	**280062**	**198580**	**130256**	**4731**		
Сальдо баланса	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Арендованные основные средства		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Таблица № 16

КОЭФФИЦИЕНТЫ ФИНАНСОВОЙ ОЦЕНКИ	*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
Прибыльность продаж	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-132%	87%	-124%	-847%
Рентабельность активов (ROA)	-	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	-15%	-51%	-85%	157%	-9%	-67%
Рентабельность собственного капитала (ROE)	-	-	-	-	-	-	-	-	400%	302%	203%	1450%	-91%	1299%
Коэффициент покрытия долга	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	4,90	0,54	--
Коэффициент автономии	-	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	-4 %	-14 %	-29 %	12 %	11 %	-5 %
Оборачиваемость активов	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	1,8	0,1	0,1
Общая ликвидность	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,6	-19,6	-	-	-22,5
Мгновенная ликвидность	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,9	-	-	-24,7

Таблица № 17

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА	1.01.16	1.04.16	1.07.16	1.10.16	1.01.17	1.04.17	1.07.17	1.10.17	1.01.18	1.04.18	1.07.18	1.10.18	1.01.19	1.04.19	1.07.19
		1кв.	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
С точки зрения всех инвесторов															
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-98485	-253868	-41340	-128497	-514842	-430393	-67461	-96059	-42738	-200131	-224145	703343	76076	-286666
То же, нарастающим итогом		-98485	-352353	-393694	-522190	-1037032	-1467426	-1534887	-1630946	-1673683	-1873814	-2097959	-1394616	-1318540	-1605206
Простой срок окупаемости, лет	*5,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внутренняя норма прибыли (IRR)	*25,0%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
То же, без учёта остаточной стоимости (максимальна	*16,4%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*1,000*	*0,966*	*0,934*	*0,902*	*0,871*	*0,842*	*0,814*	*0,786*	*0,759*	*0,734*	*0,709*	*0,685*	*0,662*	*0,639*
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	*893634*	-	-9615	-13773	-19231	-29755	-39216	-45750	-53631	-103730	-238099	-413682	15911	-16252	-163652
Индекс доходности инвестиций (NPVR)	*57,4%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дисконтированный ЧПДС		-98485	-245283	-38592	-115896	-448655	-362380	-54879	-75502	-32455	-146842	-158901	481752	50346	-183296
То же, нарастающим итогом		-98485	-343768	-382360	-498256	-946912	-1309292	-1364171	-1439672	-1472128	-1618970	-1777871	-1296119	-1245773	-1429069
Дисконтированный срок окупаемости, лет	*6,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица № 18

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА		*1кв.*	*2кв.*	*3кв.*	*4кв.*	*5кв.*	*6кв.*	*7кв.*	*8кв.*	*9кв.*	*10кв.*	*11кв.*	*12кв.*	*13кв.*	*14кв.*
С точки зрения акционеров															
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-98485	-20404	-12075	-20066	-54873	-30076	-37484	-35301	-69490	-229363	-305660	559729	-63856	-424449
То же, нарастающим итогом		-98485	-118889	-130964	-151030	-205903	-235979	-273463	-308764	-378254	-607617	-913278	-353549	-417405	-841854
Простой срок окупаемости	*4,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внутренняя норма прибыли (IRRE)	*36,3%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*1,000*	*0,966*	*0,934*	*0,902*	*0,871*	*0,842*	*0,814*	*0,786*	*0,759*	*0,734*	*0,709*	*0,685*	*0,662*	*0,639*
Чистая текущая стоимость проекта	*870186*	-	-7215	-11349	-15956	-22023	-28742	-36265	-44472	-95205	-231088	-409300	17724	-16515	-166510
Рентабельность инвестиций	*55,9%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дисконтированный ЧПДС		-98485	-19714	-11273	-18098	-47819	-25323	-30494	-27747	-52771	-168291	-216688	383384	-42259	-271395
То же, нарастающим итогом		-98485	-118199	-129471	-147569	-195388	-220711	-251205	-278951	-331723	-500013	-716702	-333318	-375577	-646971
Дисконтированный срок окупаемости	*6,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица № 16

КОЭФФИЦИЕНТЫ ФИНАНСОВОЙ ОЦЕНКИ	15кв.	16кв.	17кв.	18кв.	19кв.	20кв.	21кв.	22кв.	23кв.	24кв.	25кв.	26кв.	27кв.	28кв.
Прибыльность продаж	-76%	93%	-134%	-757%	-99%	91%	-148%	-1621%	-75%	94%	-191%	-2204%	-99%	94%
Рентабельность активов (ROA)	-138%	265%	-5%	-31%	-50%	127%	-4%	-45%	-84%	216%	-2%	-22%	-34%	102%
Рентабельность собственного капитала (ROE)	331%	539%	-10%	-63%	-111%	194%	-6%	-68%	-136%	251%	-2%	-24%	-37%	102%
Коэффициент покрытия долга	--	11,35	1,36	--	--	5,92	0,55	--	--	13,95	1,57	--	--	7,40
Коэффициент автономии	-29 %	97 %	103 %	97 %	82 %	187 %	209 %	200 %	162 %	619 %	816 %	1087 %	1519 %	!!!
Оборачиваемость активов	1,8	2,9	0,0	0,0	0,5	1,4	0,0	0,0	1,1	2,3	0,0	0,0	0,3	1,1
Общая ликвидность	-13,6	31,7	19,1	-4,3	-8,5	42,8	10,5	-5,8	-6,9	92,6	86,5	27,3	5,5	!!!
Мгновенная ликвидность	-15,9	9,4	17,8	-6,6	-10,7	24,1	9,1	-8,1	-9,1	70,3	85,2	24,9	3,2	!!!

Таблица № 17

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА	1.01.16	1.10.19	1.01.20	1.04.20	1.07.20	1.10.20	1.01.21	1.04.21	1.07.21	1.10.21	1.01.22	1.04.22	1.07.22	1.10.22	1.01.23		*тыс.руб.*
		15кв.	*16кв.*	*17кв.*	*18кв.*	*19кв.*	*20кв.*	*21кв.*	*22кв.*	*23кв.*	*24кв.*	*25кв.*	*26кв.*	*27кв.*	*28кв.*	ıь	**ИТОГО**
С точки зрения всех инвесторов																	
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-303888	1485558	173783	-167599	-177048	699980	63359	-299151	-316713	1472702	161110	-180324	-189874	687124	#	**1503814**
То же, нарастающим итогом		-1909094	-423536	-249753	-417352	-594400	105580	168939	-130211	-446924	1025778	1186888	1006563	816690	1503814	#	**3480743**
Простой срок окупаемости, лет	*5,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
Внутренняя норма прибыли (IRR)	*25,0%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
То же, без учёта остаточной стоимости (максимальна	*16,4%*	-	-	-	-	-	*2,0%*	*3,1%*	-	-	*13,1%*	*14,4%*	*12,9%*	*11,3%*	*16,4%*	#	**-**
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*0,618*	*0,597*	*0,577*	*0,557*	*0,538*	*0,520*	*0,503*	*0,486*	*0,469*	*0,453*	*0,438*	*0,423*	*0,409*	*0,395*	#	**-**
Чистая текущая стоимость проекта, NPV	*893634*	-368769	467748	436249	340054	215971	540482	509729	391747	230007	859497	830063	751660	652225	893634	-	**-**
Индекс доходности инвестиций (NPVR)	*57,4%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Дисконтированный ЧПДС		-187736	886716	100222	-93387	-95316	364099	31842	-145259	-148586	667555	70559	-76304	-77627	271422	#	**139131**
То же, нарастающим итогом		-1616805	-730089	-629868	-723254	-818570	-454472	-422629	-567888	-716474	-48920	21640	-54664	-132292	139131	#	**893634**
Дисконтированный срок окупаемости, лет	*6,2*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**

Таблица № 18

тыс.руб.

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА		15кв.	16кв.	17кв.	18кв.	19кв.	20кв.	21кв.	22кв.	23кв.	24кв.	25кв.	26кв.	27кв.	28кв.	ıь	ИТОГО
С точки зрения акционеров																	
Чистый поток денежных средств (ЧПДС)		-438453	1354629	46002	-292556	-298788	581737	-51480	-411283	-425628	1367144	58817	-279632	-285963	594252	#	**676945**
То же, нарастающим итогом		-1280307	74322	120325	-172232	-471020	110717	59237	-352046	-777674	589471	648288	368656	82693	676945	#	**2653874**
Простой срок окупаемости	*4,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Внутренняя норма прибыли (IRRE)	*36,3%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Ставка сравнения и индексы дисконтирования	*14,0%*	*0,618*	*0,597*	*0,577*	*0,557*	*0,538*	*0,520*	*0,503*	*0,486*	*0,469*	*0,453*	*0,438*	*0,423*	*0,409*	*0,395*	#	**-**
Чистая текущая стоимость проекта	*870186*	-374042	460479	427098	328948	203056	526041	493983	374563	211504	839850	809396	729972	629612	870186	-	**-**
Рентабельность инвестиций	*55,9%*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Дисконтированный ЧПДС		-270868	808565	26530	-163013	-160856	302594	-25872	-199707	-199683	619707	25759	-118325	-116912	234737	#	**115683**
То же, нарастающим итогом		-917839	-109274	-82744	-245758	-406614	-104020	-129892	-329599	-529282	90424	116184	-2142	-119054	115683	#	**870186**
Дисконтированный срок окупаемости	*6,0*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**

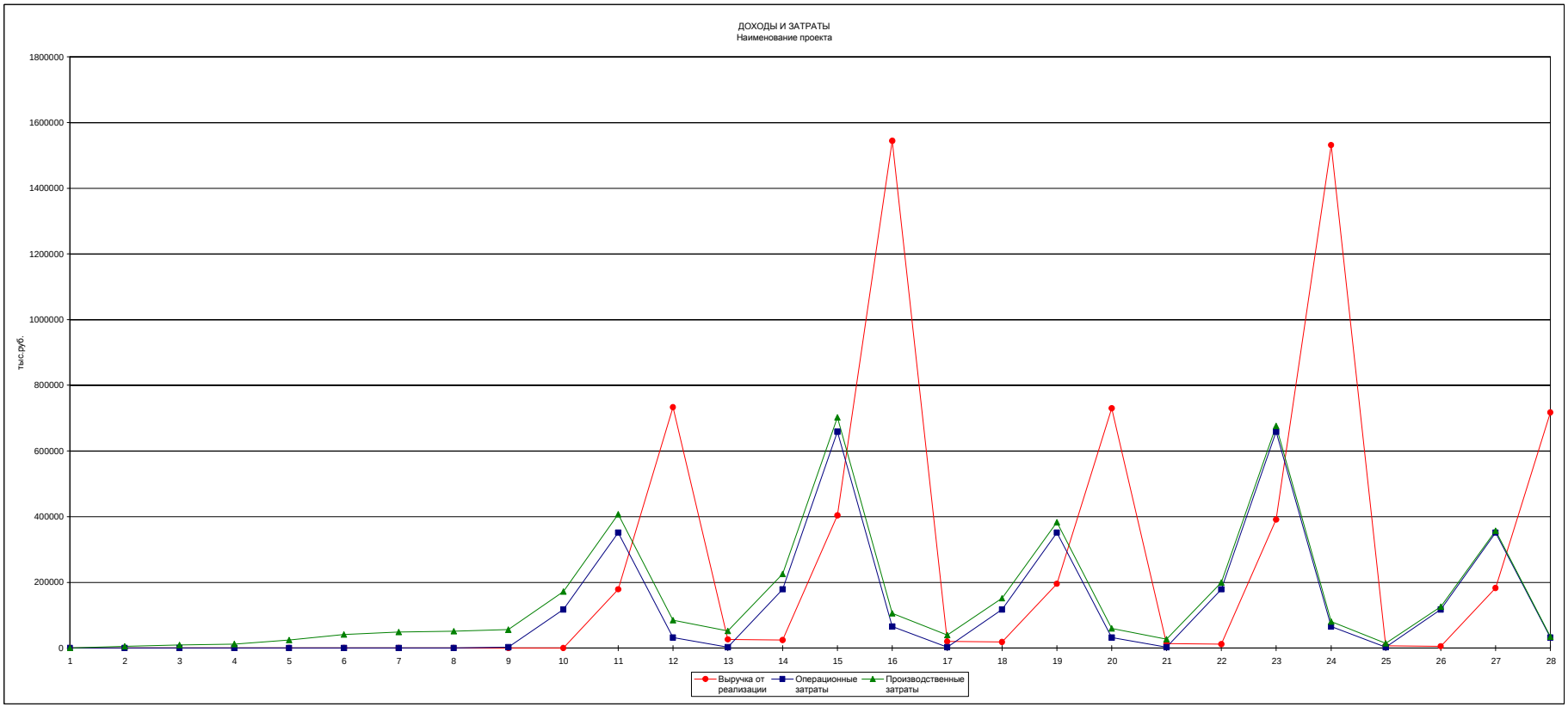
АГРЕГИРОВАННЫЕ ОТЧЁТНЫЕ ФОРМЫ

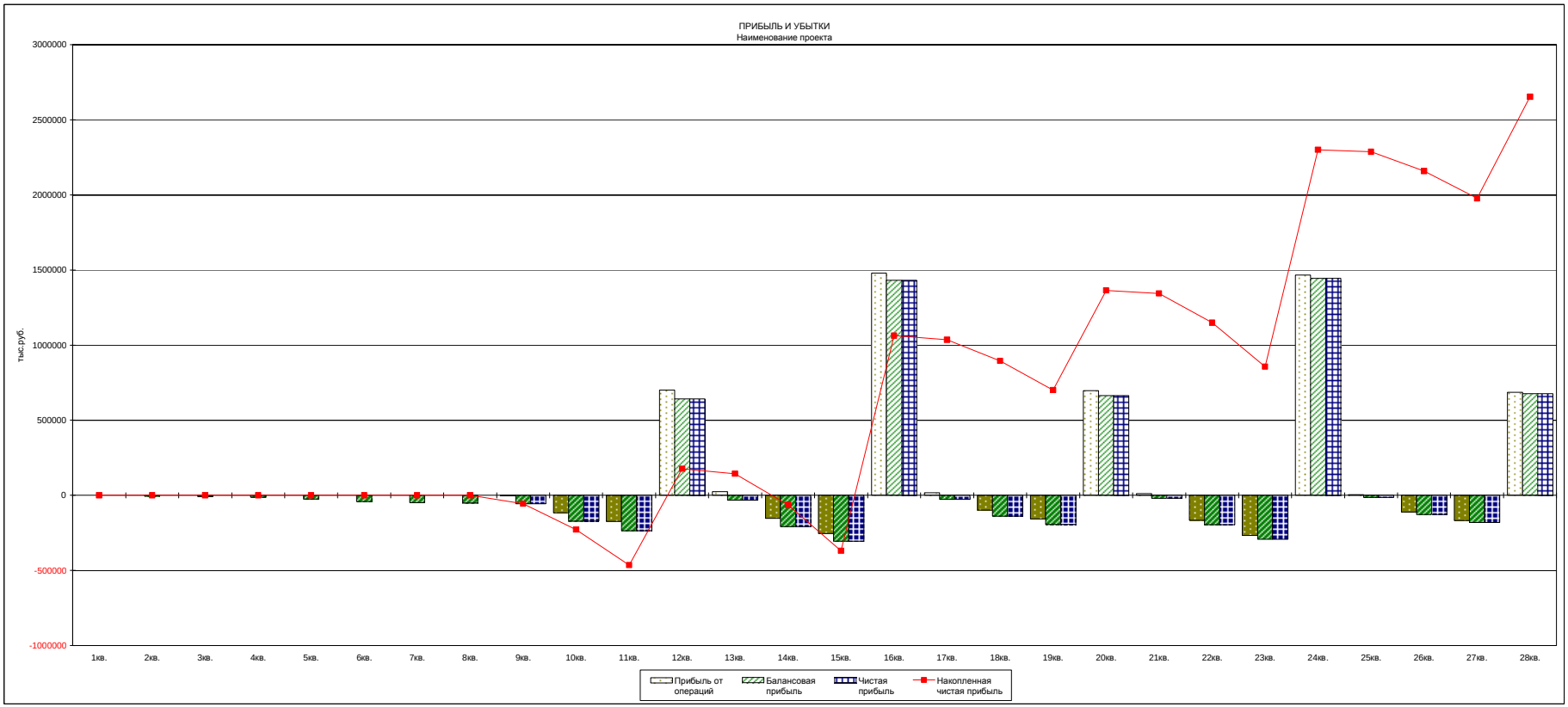
Количество периодов агрегированного отчёта	7								
Периоды агрегирования		4	8	12	16	20	24	28	
Таблица № 19									***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ПРИБЫЛИ		*1-4кв.*	*5-8кв.*	*9-12кв.*	*13-16кв.*	*17-20кв.*	*21-24кв.*	*25-28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		0	0	893204	1903109	893204	1903109	893204	**6485832**
Операционные затраты		0	0	-504171	-905605	-504171	-905605	-504171	**-3323724**
= Прибыль от операций		**0**	**0**	**389033**	**997504**	**389033**	**997504**	**389033**	**3162107**
Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, включаемые в себестоимость		-27503	-166704	-216845	-180179	-129692	-78414	-27532	**-826868**
Налоги с выручки от реализации		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налоги с заработной платы		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Налог на имущество		0	0	-14195	-14195	-14195	-14195	-14195	**-70976**
= Балансовая прибыль		**-27503**	**-166704**	**157993**	**803130**	**245146**	**904894**	**347306**	**2264262**
Корректировка налогооблагаемой прибыли		*-20565*	*-316100*	*-1525483*	*-2824202*	*-3256209*	*-4239767*	*-4334572*	********
= Налогооблагаемая прибыль		**0**	**0**	**435731**	**986734**	**453491**	**1004494**	**471251**	**3351700**
Налог на прибыль		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Проценты за кредит, не включаемые в себестоимость		27503	166704	0	0	0	0	0	**194207**
= Чистая прибыль		**-0**	**0**	**157993**	**803130**	**245146**	**904894**	**347306**	**2458469**
= То же, нарастающим итогом		0	0	157993	961123	1206269	2111163	2458469	**-**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Нераспределенная прибыль		**-0**	**0**	**157993**	**803130**	**245146**	**904894**	**347306**	**2458469**
= То же, нарастающим итогом		0	0	157993	961123	1206269	2111163	2458469	**-**
Таблица № 20									***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (I)		*1-4кв.*	*5-8кв.*	*9-12кв.*	*13-16кв.*	*17-20кв.*	*21-24кв.*	*25-28кв.*	**ИТОГО**
Выручка от реализации		0	0	893204	1903109	893204	1903109	893204	**6485832**
Изменение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Увеличение задолженности по кредитам		398663	1117725	52121	0	0	0	0	**1568509**
= Итого приток		**398663**	**1117725**	**945325**	**1903109**	**893204**	**1903109**	**893204**	**8054340**
Инвестиционные затраты		-522190	-1108756	-157415	-94466	97285	-94466	97285	**-1782722**
Операционные затраты		0	0	-504171	-905605	-504171	-905605	-504171	**-3323724**
Лизинговые платежи		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Погашение задолженности по кредитам		0	0	-116390	-363030	-363030	-363030	-363030	**-1568509**
Проценты		-27503	-166704	-216845	-180179	-129692	-78414	-27532	**-826868**
Налоги		0	0	-14195	-14195	-14195	-14195	-14195	**-70976**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Итого отток		**-549693**	**-1275460**	**-1009016**	**-1557475**	**-913803**	**-1455711**	**-811643**	**-7572800**
= Поток денежных средств		-151030	-157734	-63691	345634	-20599	447399	81561	**481540**
= То же, нарастающим итогом		**-151030**	**-308764**	**-372456**	**-26821**	**-47420**	**399979**	**481540**	**-**

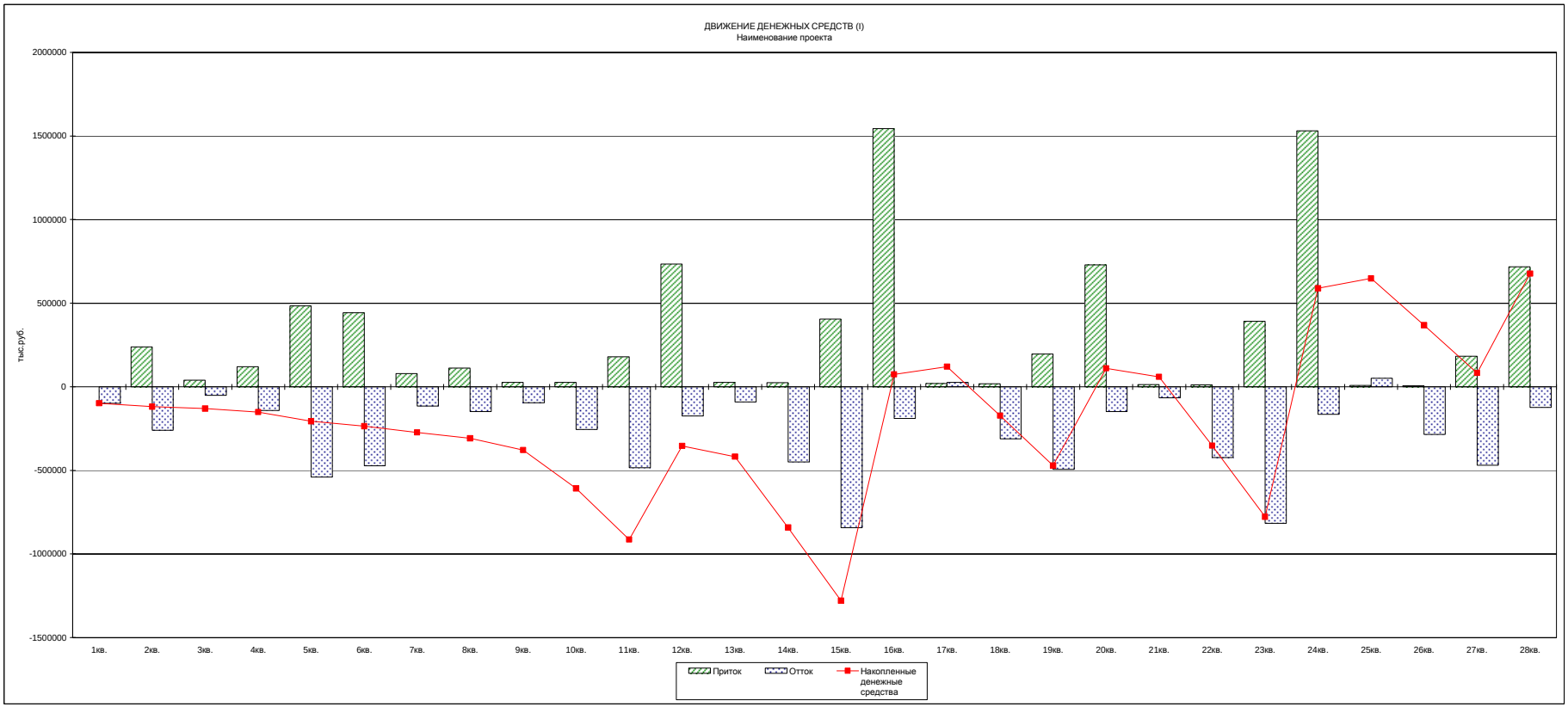
Таблица № 21									***тыс.руб.***
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)		*1-4кв.*	*5-8кв.*	*9-12кв.*	*13-16кв.*	*17-20кв.*	*21-24кв.*	*25-28кв.*	**ИТОГО**
Чистая прибыль		0	0	157993	803130	245146	904894	347306	**2458469**
Возврат процентов		0	0	216845	180179	129692	78414	27532	**632662**
Возврат амортизационных отчислений		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от текущей деятельности		**0**	**0**	**374838**	**983309**	**374838**	**983309**	**374838**	**3091131**
Изменение потребности в чистом оборотном капитале		-1393	-4779	-83692	-94466	97285	-94466	97285	**-84226**
Изменение внеоборотных активов		-520797	-1103977	-73723	0	0	0	0	**-1698497**
= Результат от инвестиционной деятельности		**-522190**	**-1108756**	**-157415**	**-94466**	**97285**	**-94466**	**97285**	**-1782722**
Увеличение уставного капитала		0	0	0	0	0	0	0	**0**
Изменение задолженности по кредитам		398663	1117725	-64269	-363030	-363030	-363030	-363030	**0**
Проценты		-27503	-166704	-216845	-180179	-129692	-78414	-27532	**-826868**
Дивиденды		0	0	0	0	0	0	0	**0**
= Результат от финансовой деятельности		**371160**	**951021**	**-281114**	**-543208**	**-492721**	**-441444**	**-390562**	**-826868**
= Поток денежных средств		-151030	-157734	-63691	345634	-20599	447399	81561	**481540**
= То же, нарастающим итогом		**-151030**	**-308764**	**-372456**	**-26821**	**-47420**	**399979**	**481540**	**-**

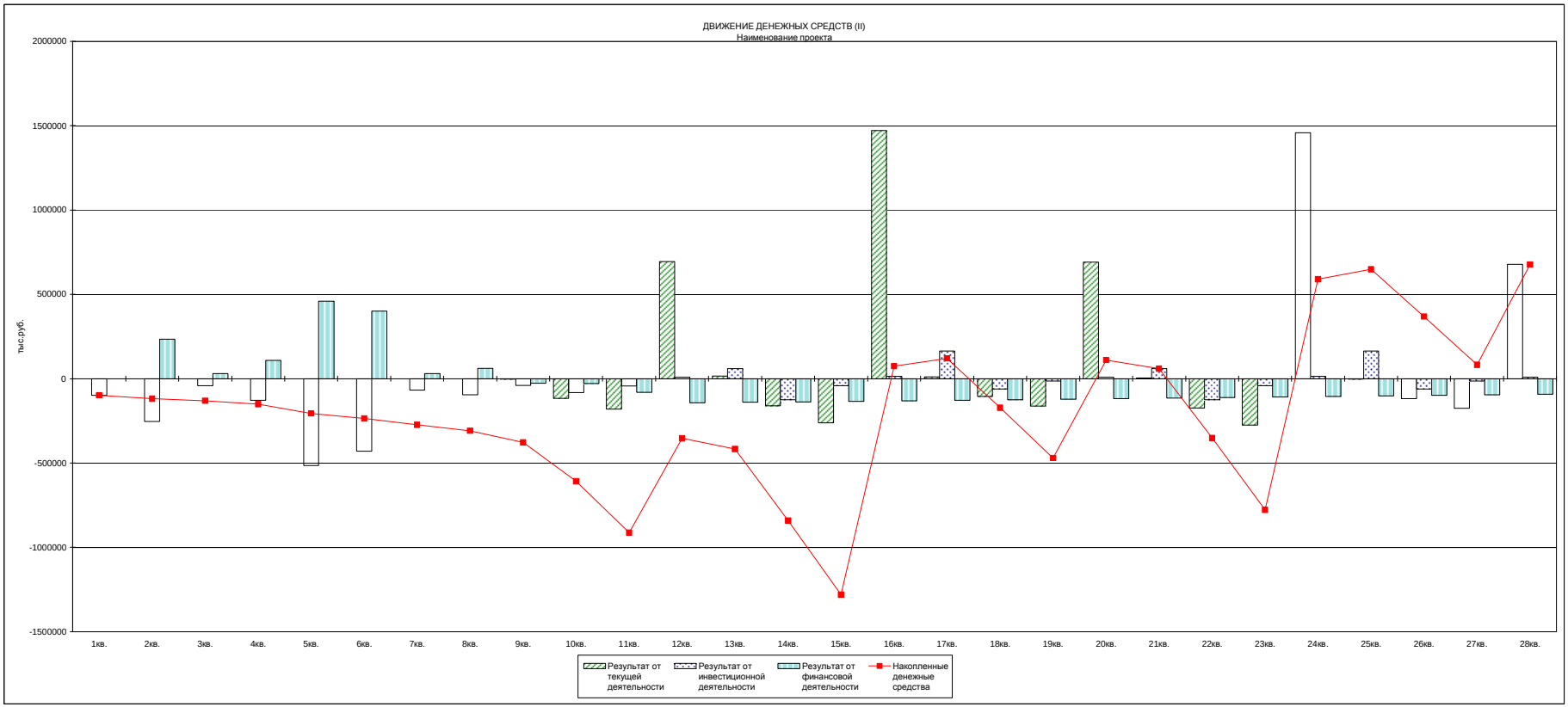
Таблица № 22									***тыс.руб.***
БАЛАНС		*4кв.*	*8кв.*	*12кв.*	*16кв.*	*20кв.*	*24кв.*	*28кв.*	
Внеоборотные активы	*0*	548300	1818980	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	
Начисленный износ	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
= Чистые внеоборотные активы	*0*	548300	1818980	1892703	1892703	1892703	1892703	1892703	
Запасы	*0*	0	210	5034	10556	5034	10556	5034	
НДС по приобретённым ценностям	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
Незавершенное производство	*0*	0	0	357	729	357	729	357	
Готовая продукция	*0*	0	0	3571	7289	3571	7289	3571	
Счета к получению	*0*	0	0	79396	169165	79396	169165	79396	
Прочие текущие активы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
Денежные средства	*0*	-149637	-302663	-366218	-21818	-44001	402163	482139	
= Оборотные активы	0	-149637	-302452	-277861	165921	44356	589902	570497	
= Итого активов	**0**	**398663**	**1516528**	**1614842**	**2058624**	**1937059**	**2482605**	**2463200**	
Уставный капитал	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
Нераспределенная прибыль	*0*	0	0	157993	961123	1206269	2111163	2458469	
= Итого собственных средств	**0**	**0**	**0**	**157993**	**961123**	**1206269**	**2111163**	**2458469**	
Кредиты	*0*	398663	1516388	1452118	1089089	726059	363030	0	
= Долгосрочные обязательства	0	398663	1516388	1452118	1089089	726059	363030	0	
Кредиторская задолженность	*0*	0	140	3356	7037	3356	7037	3356	
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*0*	0	0	1235	1235	1235	1235	1235	
Расчеты с персоналом	*0*	0	0	140	140	140	140	140	
Прочие текущие пассивы	*0*	0	0	0	0	0	0	0	
= Краткосрочные обязательства	0	0	140	4731	8412	4731	8412	4731	
= Итого заемных средств	**0**	**398663**	**1516528**	**1456849**	**1097501**	**730790**	**371442**	**4731**	
Сальдо баланса	0	0	0	0	0	0	0	0	
Арендованные основные средства		0	0	0	0	0	0	0	

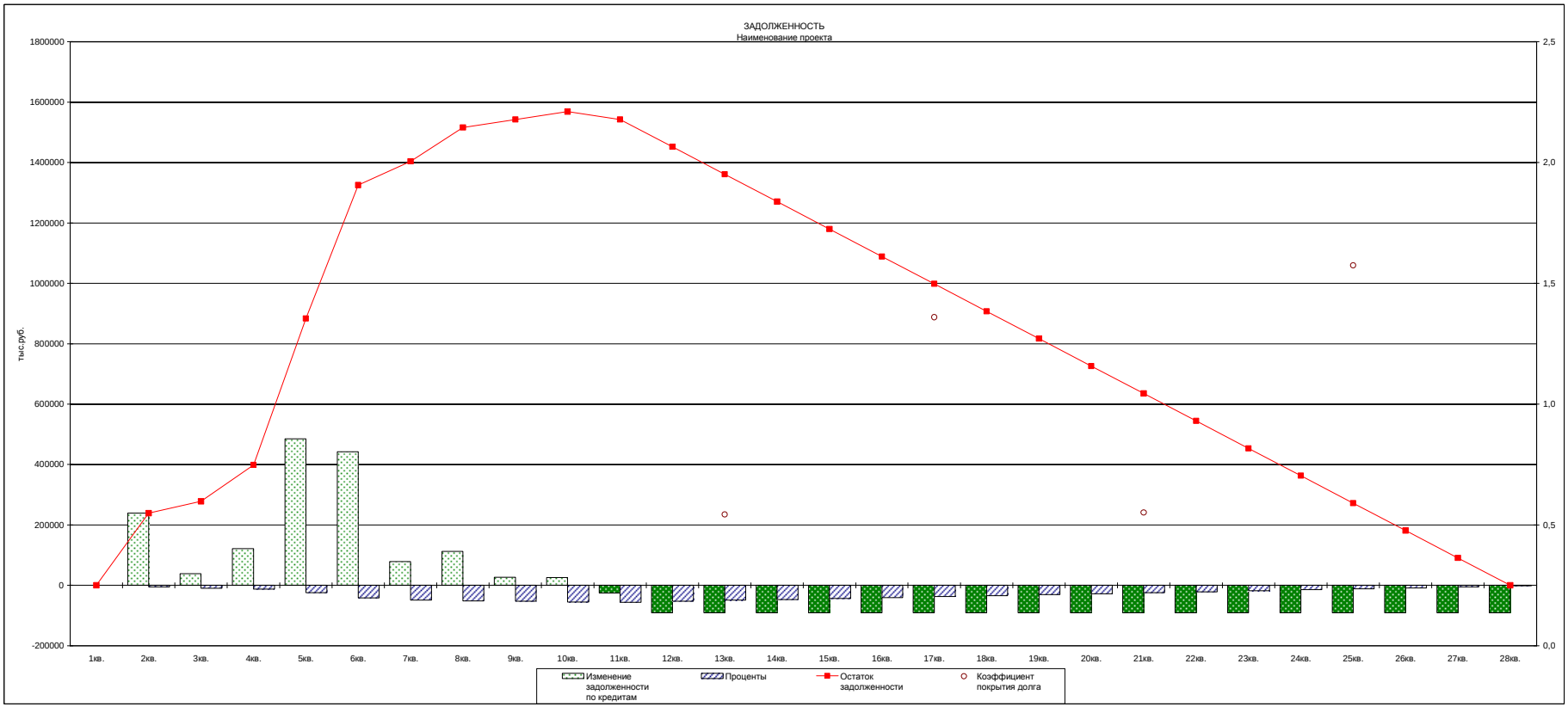
Таблица № 23								
КОЭФФИЦИЕНТЫ ФИНАНСОВОЙ ОЦЕНКИ	*4кв.*	*8кв.*	*12кв.*	*16кв.*	*20кв.*	*24кв.*	*28кв.*	
Прибыльность продаж	-	-	18%	42%	27%	48%	39%	
Рентабельность активов (ROA)	0%	0%	10%	39%	13%	36%	14%	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	-	-	100%	84%	20%	43%	14%	
Коэффициент покрытия долга	--	--	0,65	1,64	0,96	2,01	1,21	
Коэффициент автономии	0 %	0 %	11 %	88 %	165 %	568 %	!!!	
Оборачиваемость активов	0,0	0,0	0,6	0,9	0,5	0,8	0,4	
Общая ликвидность	-	-	-	19,7	9,4	70,1	!!!	
Мгновенная ликвидность	-	-	-	-2,6	-9,3	47,8	!!!	

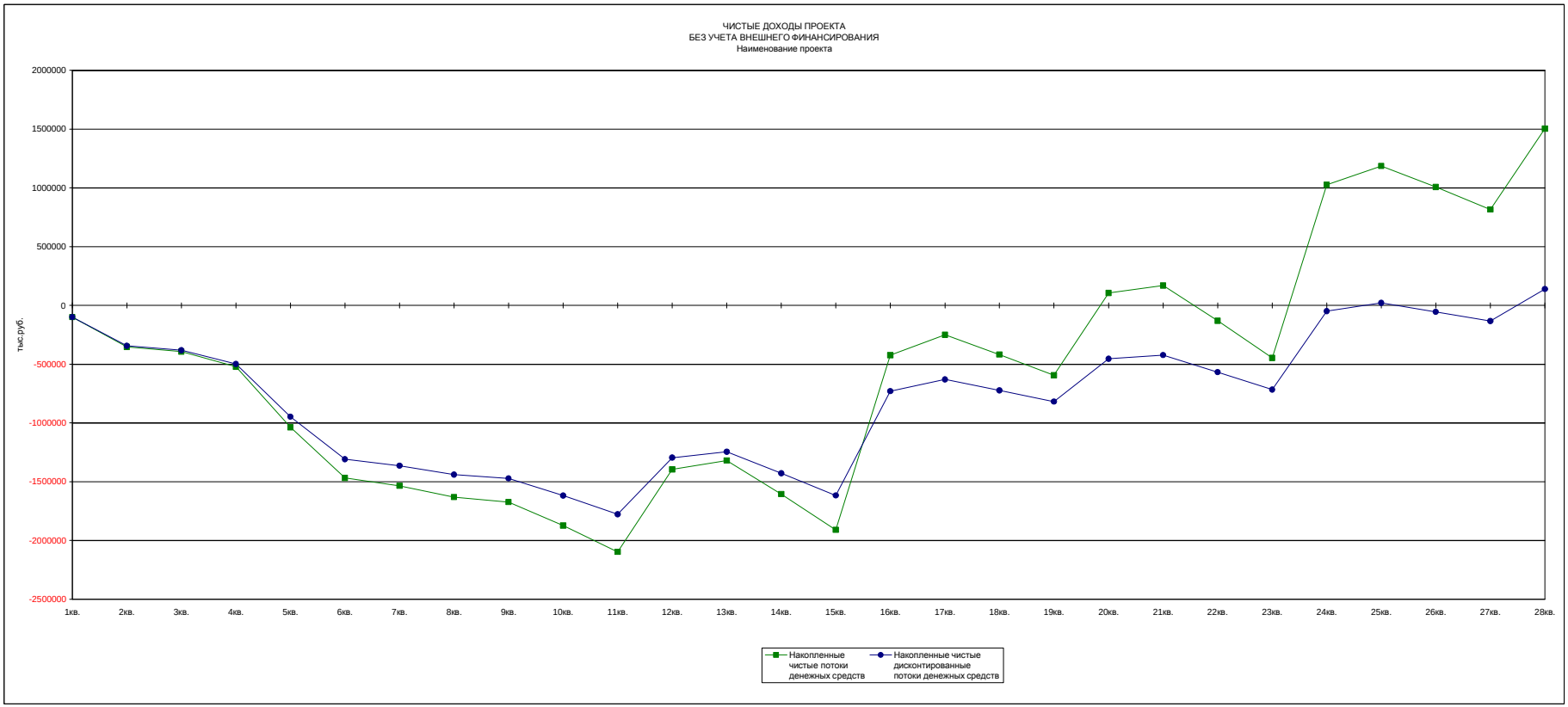

ДОХОДЫ И ЗАТРАТЫ
Наименование проекта
тыс.руб.
1800000
1600000
1400000
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
Выручка от реализации
Операционные затраты
Производственные затраты

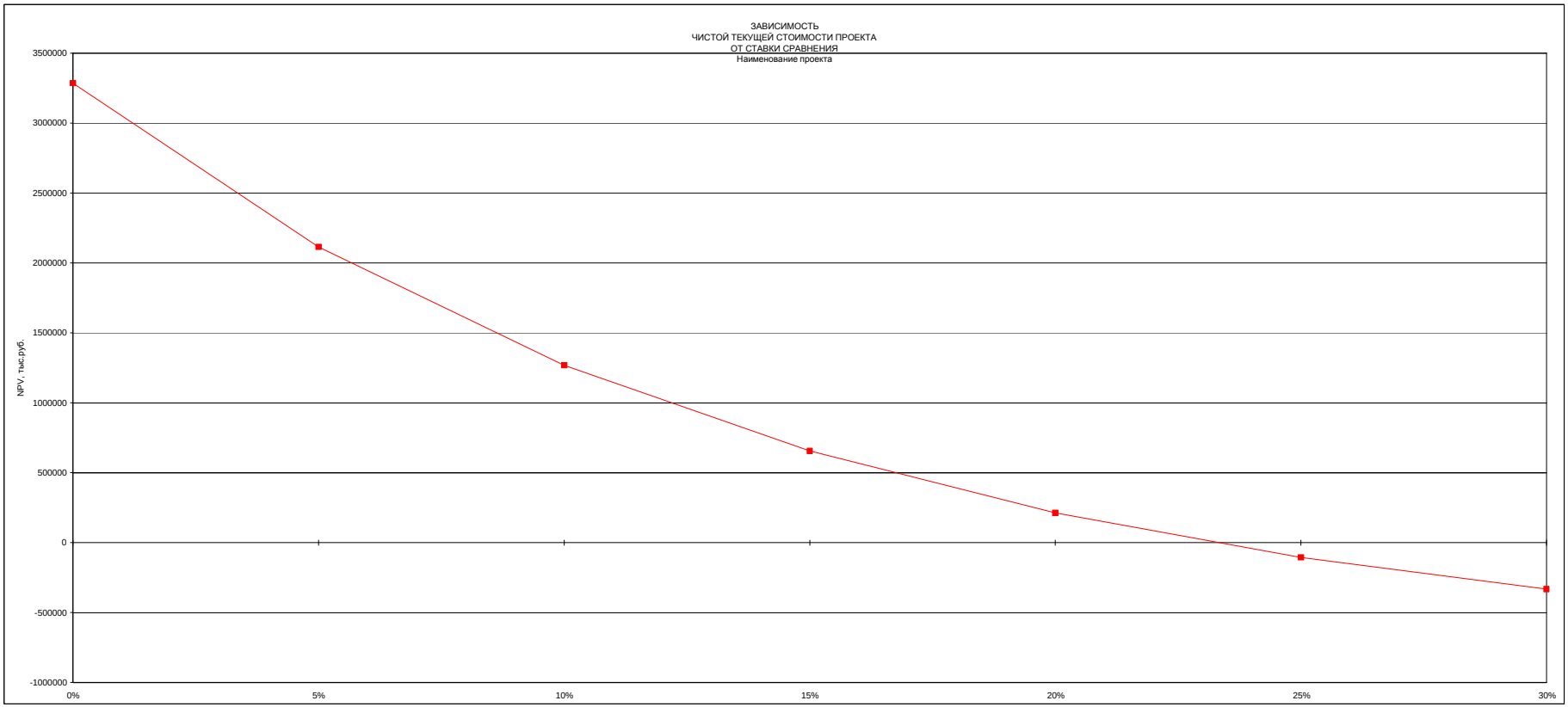

ПРИБЫЛЬ И УБЫТКИ
Наименование проекта
тыс.руб.
3000000
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Прибыль от операций
Балансовая прибыль
Чистая прибыль
Накопленная чистая прибыль

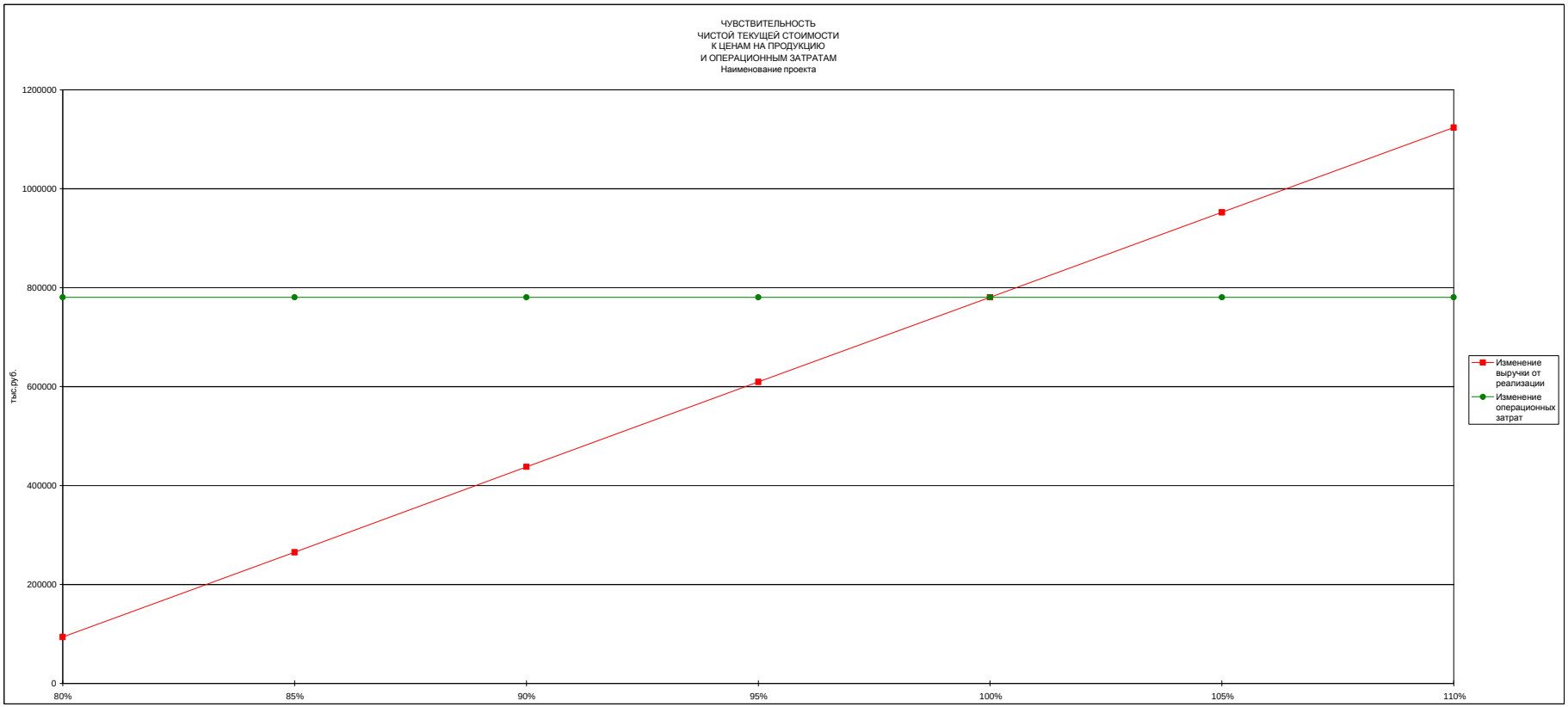

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (I)
Наименование проекта
тыс.руб.
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
-1500000
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Приток
Отток
Накопленные денежные средства

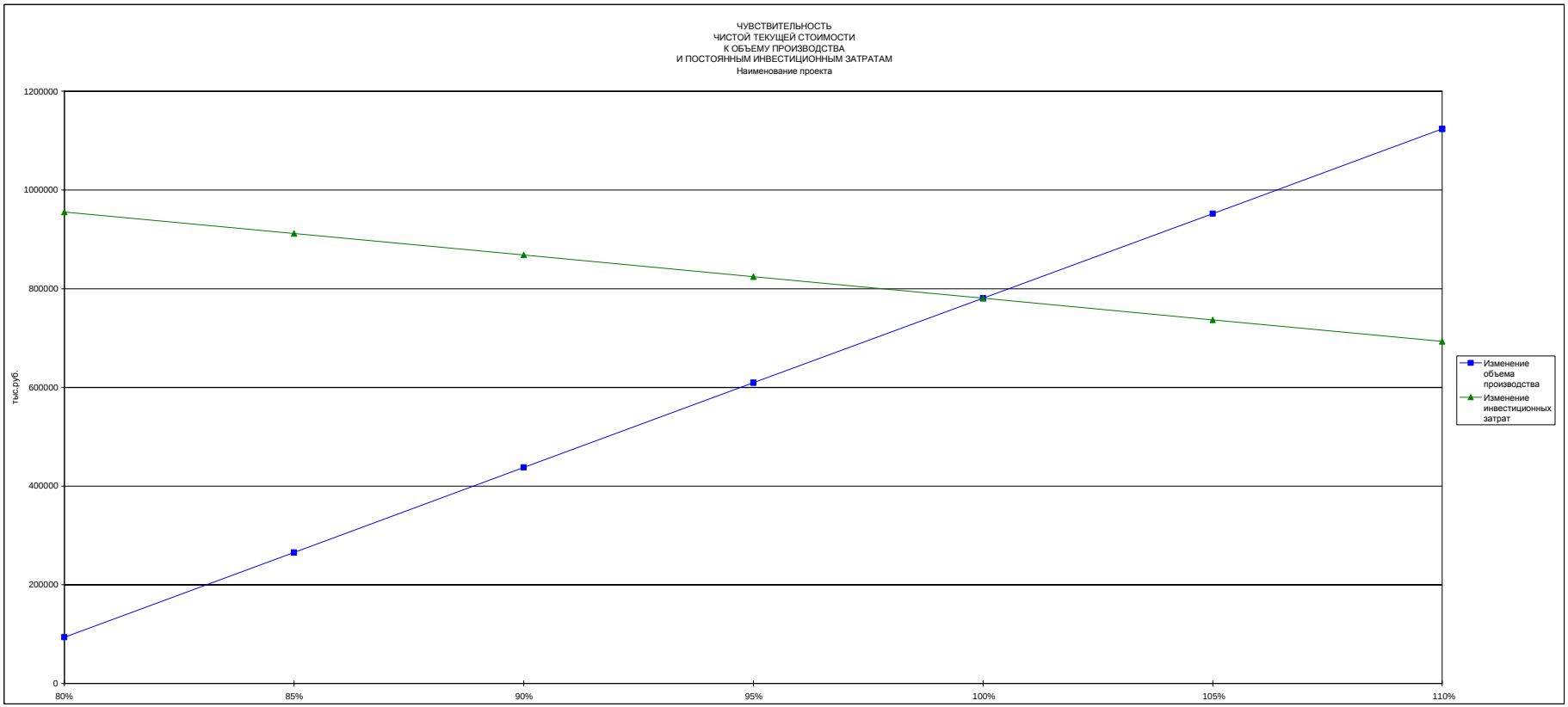

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (II)
Наименование проекта
тыс.руб.
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
-1500000
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Результат от текущей деятельности
Результат от инвестиционной деятельности
Результат от финансовой деятельности
Накопленные денежные средства


ЗАДОЛЖЕННОСТЬ
Наименование проекта
тыс.руб.
1800000
1600000
1400000
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
-200000
2,5
2,0
1,5
1,0
0,5
0,0
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Изменение задолженности по кредитам
Проценты
Остаток задолженности
Коэффициент покрытия долга


ЧИСТЫЕ ДОХОДЫ ПРОЕКТА
БЕЗ УЧЕТА ВНЕШНЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ
Наименование проекта
тыс.руб.
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
-1500000
-2000000
-2500000
1кв.
2кв.
3кв.
4кв.
5кв.
6кв.
7кв.
8кв.
9кв.
10кв.
11кв.
12кв.
13кв.
14кв.
15кв.
16кв.
17кв.
18кв.
19кв.
20кв.
21кв.
22кв.
23кв.
24кв.
25кв.
26кв.
27кв.
28кв.
Накопленные чистые потоки денежных средств
Накопленные чистые дисконтированные потоки денежных средств


ЗАВИСИМОСТЬ
ЧИСТОЙ ТЕКУЩЕЙ СТОИМОСТИ ПРОЕКТА
ОТ СТАВКИ СРАВНЕНИЯ
Наименование проекта
NPV, тыс.руб.
3500000
3000000
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
-1000000
0%
5%
10%
15%
20%
25%
30%


ЧУВСТВИТЕЛЬНОСТЬ
ЧИСТОЙ ТЕКУЩЕЙ СТОИМОСТИ
К ЦЕНАМ НА ПРОДУКЦИЮ
И ОПЕРАЦИОННЫМ ЗАТРАТАМ
Наименование проекта
тыс.руб.
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
80%
85%
90%
95%
100%
105%
110%
Изменение выручки от реализации
Изменение операционных затрат


ЧУВСТВИТЕЛЬНОСТЬ
ЧИСТОЙ ТЕКУЩЕЙ СТОИМОСТИ
К ОБЪЕМУ ПРОИЗВОДСТВА
И ПОСТОЯННЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ЗАТРАТАМ
Наименование проекта
тыс.руб.
1200000
1000000
800000
600000
400000
200000
0
80%
85%
90%
95%
100%
105%
110%
Изменение объема производства
Изменение инвестиционных затрат