

Министерство агропромышленного комплекса и
продовольствия Свердловской области

БИЗНЕС-ПЛАН

**Развитие материально – технической
базы сельскохозяйственного
потребительского кооператива
«Успех»
Богдановичского района**

с. Кунарское

2015 год

1. Резюме

1.1 Наименование бизнес-плана:

Бизнес-план «Развитие материально-технической базы сельскохозяйственного потребительского кооператива «Успех»

2. Сведения об организации, представляющей проект:

2.1 Полное наименование: сельскохозяйственный потребительский кооператив «Успех»;

2.2 Краткое наименование: СПК «Успех»;

2.3 Организационно-правовая форма: сельскохозяйственный потребительский кооператив;

2.4 Форма собственности: коллективная;

2.5 Местонахождение: 623507, Свердловская область, Богдановичский район, село Кунарское, улица Калинина, дом 19;

2.6 Предмет деятельности кооператива:

- закуп у граждан излишков сельскохозяйственной продукции;
- производство, переработка, реализация сельскохозяйственной продукции;
- предоставление услуг в области растениеводства.

2.7 Учредители кооператива: КФХ Попова А.А., КФХ Попов М.В., ЛПХ Попов Д.В., ЛПХ Попов Е.С., ЛПХ Попов С.В., ЛПХ Карп В.В., ЛПХ Карп С.В., ЛПХ Лысенко Т.П., ЛПХ Кагарманов А.С., ЛПХ Савина Т.И.;

2.8 Должность, фамилия, имя, отчество лица, представляющего проект: председатель СПК «Успех» Попова Анна Александровна.

3. Суть проекта: приобретение специализированного транспорта, складского оборудования, технических средств для транспортировки картофеля;

3.1 Цель проекта: увеличение объемов закупа и продаж сельскохозяйственной продукции произведенной в личных подсобных хозяйствах граждан и иными сельхозтоваропроизводителями Свердловской области. Это позволит повысить доходы граждан, ведущих личные подсобные хозяйства, а также частично решит вопрос импортозамещения в сложившейся экономической обстановке.

3.2 Сутью разработки бизнес-проекта является удовлетворение материальных и иных потребностей членов кооператива на основе их добровольного объединения, путём реализации производимой продукции, а также привлечение новых членов кооператива и создание новых рабочих мест.

3.3 Способ достижения цели: снижение себестоимости производства выпускаемой продукции, расширение действующего производства, освоение новой технологии производства (инновации), выход на новые рынки сбыта;

3.4. Финансовые ресурсы, необходимые для осуществления проекта:

Общая стоимость проекта составляет – 4200 000 руб.

Источники финансирования:

Собственные средства – 1680000 рублей.

Грант на развитие кооператива – 2520000 рублей.

Годовой экономический эффект:

$$\text{ЭЭ} = \Pi_{\text{п}} - \Pi_{\text{о}}, = 2585 \text{ тыс. руб.} - 1000 \text{ тыс. руб.} = 1585 \text{ тыс. руб}$$

$$\text{Срок окупаемости} = 4200,0 \text{ тыс. руб.} / 1585 \text{ тыс. руб.} = 3,2 \text{ года}$$

Мероприятия по приобретению специализированного транспорта и складского оборудования эффективны: улучшается материально-техническая база, увеличиваются посевные площади, объёмы производства картофеля, а также его закупа у населения. Планируется оказывать сельскохозяйственные услуги по уборке картофеля.

Эффективность мероприятий плана

Показатель	до внедрения 2015 год	после внедрения 2018 год
1. Объем товарной продукции, тыс. руб.	2400	10000
2. Численность работников, человек	1	4
3. Реализовано продукции в расчете на 1 работника, тыс. руб./чел.	2400	2500
4. Численность членов кооператива, чел	10	16
5. Выручка на 1 члена кооператива, тысяч рублей	240	625
6. Реализация картофеля, тонн	300	600
7. Чистая прибыль (Фонд развития	216	1598

кооператива) тыс. руб.		
8. Внутренняя рентабельность, %	10	23
9. Срок окупаемости проекта, лет	3	

План расходов гранта на развитие материально – технической базы сельскохозяйственного потребительского кооператива «Успех»

№ п/п	Наименование работ, приобретаемого имущества	Количество (единиц)	Цена за единицу (рублей)	Итого затрат (рублей)	В том числе по источникам финансирования (рублей)	
					грант	собственные средства (не менее 40 процентов)
1	2	3	4	5	6	7
1	Трактор «Беларус-1221	1	2100000	2 100000	1260000	840 000
2	Тракторный прицеп 2ПТС-6,5	1	400 000	400 000	240 000	160 000
3	Картофелекопатель КСТ-1,4А	1	300 000	300 000	180 000	120 000
4	Стационарные автомобильные весы ВМ-40	1	1400 000	1400 000	840 000	560 000
	Итого	X	X	4200 000	2520000	1680000

1. Общая характеристика сельскохозяйственного потребительского кооператива

Полное наименование кооператива: Сельскохозяйственный потребительский кооператив «Успех». Сокращённое наименование кооператива СПК «Успех».

Местонахождение кооператива: 623507, Свердловская область, Богдановичский район, село Кунарское, улица Калинина, дом 19.

Инициатором проекта организации деятельности сельскохозяйственного потребительского кооператива «Успех» являются его учредители КФХ Попова

А.А., КФХ Попов М.В., ЛПХ Попов Д.В., ЛПХ Попов Е.С., ЛПХ Попов С.В., ЛПХ Карп В.В., ЛПХ Карп С.В., ЛПХ Лысенко Т.П., ЛПХ Кагарманов А.С., ЛПХ Савина Т.И.

В настоящее время СПК «Успех» состоит из 10 членов кооператива из них - 10 сельхозтоваропроизводители, которые имеют в обработке 290 га пашни.

Руководителем кооператива является Попова Анна Александровна 1972 года рождения, имеющая высшее сельскохозяйственное образование, опыт работы в сельском хозяйстве более 15 лет и являющаяся главой крестьянского (фермерского) хозяйства.

СПК «Успех» действует на основании Свидетельства о государственной регистрации сельскохозяйственного потребительского кооператива серия 66 № 004794133, выданного МИФНС России № 19 по Свердловской области от 30 марта 2007 года. ОГРН 1076633000531.

Кооператив рассматривается как группа сельскохозяйственных товаропроизводителей, имеющих собственные хозяйства. Объединение для ведения совместной деятельности позволит эффективней использовать имеющуюся техническую базу и привлечение дополнительных инвестиций для её развития.

В своей деятельности кооператив руководствуется следующими основными принципами:

Члены кооператива - сельскохозяйственные товаропроизводители, которые пользуются услугами кооператива, одновременно являясь клиентами и собственниками кооператива.

Услуги кооператива предоставляются преимущественно его членам. Деятельность с не членами определяется как дополнительная к основной деятельности и строго ограничивается. Не менее 50% работ и услуг, выполняемых кооперативом, должно осуществляться для членов кооператива.

Потребительский кооператив является некоммерческой организацией, которая принадлежит сельскохозяйственным товаропроизводителям и управляется ими на демократических принципах (один член - один голос). Основная цель его деятельности состоит не в максимизации прибыли, а в

оказании услуг своим членам с целью развития их хозяйственной деятельности и повышения благосостояния. Вместе с тем, в своей работе кооператив стремится к некоторому уровню доходности совершаемых операций и использует современные знания, технику и технологии. Кооператив может осуществлять предпринимательскую деятельность постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых он создан. Кооператив не ставит цели получения прибыли для себя, а стремится увеличить прибыль своих членов.

Совместные действия сельскохозяйственных товаропроизводителей - членов кооператива позволят увеличивать доход от деятельности своих хозяйств и уменьшать собственные затраты.

Для членов обязательно участие в хозяйственной деятельности потребительского кооператива. Для того чтобы деятельность кооператива была эффективной, и он имел возможность оказывать услуги по приемлемым ценам, кооператив должен работать с относительно большими партиями продукции или материально-технических средств, использовать оборудование на полную мощность. Члены, которые добровольно присоединяются к кооперативу с целью получения его услуг, берут на себя обязательства пользоваться этими услугами для обеспечения эффективности кооператива.

Результаты годовой деятельности кооператива распределяются среди членов в форме кооперативных выплат пропорционально участию в экономической деятельности кооператива.

2. Цель и предмет деятельности

Целью создания Кооператива является удовлетворение потребностей членов кооператива в услугах по сбыту сельскохозяйственной и иной продукции, направленных на развитие их сельскохозяйственного производства и переработки сельскохозяйственного сырья, удовлетворение социальных потребностей, увеличение производительности труда, обеспечение занятости и повышения их доходов.

Предметом деятельности Кооператива является:

- Закуп у граждан излишков сельскохозяйственной продукции;
- Производство, переработка, реализация сельскохозяйственной продукции;

- Оказание услуг в области растениеводства.

Необходимость создания кооператива была вызвана тем, что в настоящее время малые предприятия и владельцы личных подсобных хозяйств испытывают трудности в реализации продукции. Индивидуальная реализация убыточна, а крупные предприятия не хотят работать с мелкими товаропроизводителями и единственным выходом из создавшегося положения, может быть объединение наших собственных средств и организация закупа, хранения и реализации сельскохозяйственной продукции.

Приобретение заявленной техники и складского оборудования позволит кооперативу обеспечить качественную уборку, своевременную доставку с поля и реализации продукции с высокими товарными качествами.

3. Характеристика товаров и услуг

Основным видом товарной продукции является закупленный у членов кооператива и населения картофель. Для успешной конкуренции и сохранения имеющейся ниши в торговой сети необходимо обеспечивать стабильную реализацию качественного картофеля. Качество товара, поставляемого в розничную сеть, зависит как от используемых сортов картофеля, условий выращивания и хранения, так и от условий его мойки, сортировки, упаковки и транспортировки.

Модернизация и современное оснащение хранилища обеспечит хорошие условия хранения урожая, позволит увеличить процент его сохранности, и рост поставок овощной продукции на рынки и в торговые сети.

4. Рынки сбыта товара

Продукция кооператива пользуется высоким покупательским спросом благодаря его оптимальному соотношению цена – качество. В качестве дальнейшего укрепления на рынке в 2016 году предусматривается улучшение качества и увеличение объёма поставок, охват большего количества торговых точек, расширение ассортимента продукции.

Таблица 4.1.

Характеристика каналов реализации картофеля в 2016 году

№ п/п	Наименование канала	Объем продаж (тонн,)	Цена реализации (руб./тонн)	Выручка от реализации (тыс.руб.)	Доля в общей выручке по товару, %	Условия взаиморасчетов
1	Овощебаза №4 в г.Екатеринбурге	400	10 000	4000	100	100% оплата по факту

Таблица 4.2

Расчет потребности в персонале и заработной платы

Наименование категорий работников	Отчетный 2015 год			Планируемый 2016 год		
	Потребность чел.	средняя заработная плата, руб.	затраты на заработную плату, руб.	Потребность, чел.	средняя заработная плата, руб.	затраты на заработную плату, руб.
1. Рабочие основного производства	1	10 000	120 000	2	11 000	264 000
Итого	1	10 000	120 000	2	11 000	264 000

Таблица 4.3

Структура себестоимости товарного картофеля

Показатели	2015 год		2016 год план		2017 год план	
	Руб/кг	%	Руб/кг	%	Руб/кг	%
Себестоимость картофеля, всего	7-23	100	7-63	100	8-00	100
В том числе						
Оплата труда с начислениями	0-40	5,5	0-40	5,2	0-40	5
Закуп картофеля	6-00	83	6-40	83,9	6-70	83,8
ГСМ	0-50	6,9	0-50	6,5	0-50	6,2
Содержание основных средств	0-10	1,4	0-10	1,3	0-15	1,9
Организация производства и	0-10	1,4	0-10	1,3	0-15	1,9

управления						
Прочие затраты	0-13	1,8	0-13	1,8	0-10	1,2

Техническое оснащение кооператива

Кооператив арендует производственное складское помещение площадью 500 кв.м для хранения и частичной переработки овощей. Для упаковки продукции (картофеля) в сетки кооператив имеет сортировщик М-616. Доставка товара до покупателя осуществляется на изотермическом автофургоне.

Финансово-экономические показатели деятельности

Таблица 4.4

Показатели	Единица измерения	Предшествующие годы		Отчетный 2015 год	Проект годы		
		2013год	2014год		2016	2017	2018
Среднегодовая численность работников	человек	0	0	1	2	3	4
Среднемесячный размер оплаты труда на 1 работника	рублей	0	0	10 000	11 000	12 000	12 500
Площадь пашни в обработке	га	223	262	290	300	320	350
Площадь посадки картофеля	га	173	202	212	220	250	280
Валовой сбор картофеля	тн	3200	4100	4860	5060	6000	7000
Урожайность	ц/га	185	203	229	230	240	250

картофеля							
Закуп картофеля у ЛПХ	тн	30	48	50	100	130	150
Оказание услуг	га	-	-	-	30	50	70
Выручка от реализации	тыс. рублей	1750	2460	2400	4300	7100	10000
Выручка от продажи сельскохозяйственной продукции собственного производства и продуктов ее переработки	тыс. рублей	1750	2460	2400	4300	7100	10000
Себестоимость продаж	тыс. рублей	1750	2450	2170	3300	4400	6850
Финансовый результат (чистая прибыль/убыток) (фонд развития кооператива)	тыс. рублей	0	9	216	470	1410	1598

Баланс доходов и расходов

Таблица 4.5

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Отчетный 2015 год	Проект годы		
				2016	2017	2018
1.	Объем реализации по видам продукции:					
	- картофель, члены кооператива	тн	250	300	370	450
	- картофель, закуп ЛПХ	тн	50	100	130	150
	- услуги сельскохозяйственные	га	-	30	50	70
2.	Цена за единицу	руб. / т				
	- картофель	руб. / т	8000	10000	13000	15000
	- услуги сельскохозяйственные	руб/га	-	10000	12000	15000
3.	Выручка от реализации - всего, в том числе	тыс. рублей	2400	4300	7100	10000
	- картофель, члены кооператива	тыс. рублей	2000	3000	4810	6750
	- картофель, закуп ЛПХ	тыс. рублей	400	1000	1690	2250

	- услуги сельскохозяйственные	тыс. рублей	-	300	600	1000
4.	Затраты на реализованную продукцию всего, в том числе	тыс. рублей	2170	3300	4400	6850
	- картофель	тыс. рублей	2170	3050	4000	6000
	- услуги сельскохозяйственные	тыс. рублей	-	250	400	850
5.	Результат от реализации (прибыль /убыток) всего, в том числе	тыс. рублей	230	1000	2700	3150
	- картофель	тыс. рублей	230	950	2600	3000
	- услуги сельскохозяйственные	тыс. рублей	-	50	100	150
6.	Результат от прочей реализации	тыс. рублей	-	-	-	-
7.	Доходы и расходы от внерезализационных операций	тыс. рублей	-	-500	-1200	-1450
8.	Балансовая прибыль	тыс. рублей	230	500	1500	1700
9.	Платежи в бюджет и внебюджетные фонды	тыс. рублей	14	30	90	102
10	Чистая прибыль (фонд развития кооператива)	тыс. рублей	216	470	1410	1598

Полученную прибыль планируется инвестировать в производство и дальнейшее развитие кооператива

Потребность в инвестициях и источники финансирования планируемых мероприятий

Таблица 4.6

План расходов гранта на развитие материально –технической базы сельскохозяйственного потребительского кооператива «Успех»

№ п/п	Наименование работ, приобретаемого имущества	Коли - чество (единиц)	Цена за единицу (рублей)	Итого затрат (рублей)	В том числе по источникам финансирования (рублей)	
					грант	собственные средства (не менее 40 процентов)
1	2	3	4	5	6	7
1	Трактор «Беларус-1221» Код по ОК 005-93	1	2100000	2 100000	1260000	840 000

	47 2434					
2	Тракторный прицеп 2ПТС-6,5 Код по ОК 005-93 45 2560	1	400 000	400 000	240 000	160 000
3	Картофелекопатель КСТ-1,4А Код по ОК 005-93 47 3611	1	300 000	300 000	180 000	120 000
4	Стационарные автомобильные весы ВМ-40 Код по ОК 005-93 42 7423	1	1400 000	1400 000	840 000	560 000
	Итого	X	X	4200 000	2520000	1680000

При определении экономической целесообразности инвестиционного проекта учитывается время, за которое окупаются затраты на его реализацию. Мероприятие считается экономически эффективным, если срок окупаемости единовременных затрат не выше нормативного.

Нормативный срок окупаемости (T_n) - 5 лет.

Срок окупаемости единовременных затрат определяется как отношение единовременных затрат (капитальных вложений) к экономическому эффекту:

$$T_{ed} = \frac{Z_{ed}}{\Delta\Delta}$$

где T_{ed} – срок окупаемости единовременных затрат, лет;

Z_{ed} – единовременные затраты, связанные с реализацией инвестиционного проекта, руб.;

$\Delta\Delta$ – экономический эффект, руб.

Экономический эффект рассчитывается по формуле:

$$\Delta\Delta = \Pi_{п} - \Pi_{o},$$

где Π_o и $\Pi_{п}$ – чистая прибыль до и после реализации инвестиционного проекта, руб.

Годовой экономический эффект:

$$\Delta\Delta = \Pi_{п} - \Pi_{o}, = 1598 \text{ тыс. руб.} - 216 \text{ тыс. руб.} = 1382 \text{ тыс. руб.}$$

$$\text{Срок окупаемости} = 4200,0 \text{ тыс. руб.} / 1382 \text{ тыс. руб.} = 3 \text{ года}$$

Мероприятия по приобретению специализированного транспорта и складского оборудования эффективны: улучшается материально-техническая база, увеличиваются посевные площади, объёмы производства картофеля, а также его закупа у населения.

Эффективность мероприятий плана

Таблица 4.7

Показатель	до внедрения 2015 год	после внедрения 2018 год
1. Объем товарной продукции, тыс. руб.	2400	10000
2. Численность работников, человек	1	4
3. Реализовано продукции в расчете на 1 работника, тыс. руб./чел.	2400	2500
4. Численность членов кооператива, чел	10	16
5. Выручка на 1 члена кооператива, тысяч рублей	240	625
6. Реализация картофеля, тонн	300	600
7. Чистая прибыль (Фонд развития кооператива) тыс. руб.	216	1598
8. Внутренняя рентабельность, %	10	23
9. Срок окупаемости проекта, лет	3	