



БИЗНЕС – ПЛАН

Техническая модернизация производства
(заготовка и реализация овощей и дикоросов)

СПОСК «Заготпотребсоюз»

г. Камышлов
2015 г.

1. Краткий обзор (резюме) проекта

Наименование проекта: «Техническая модернизация производства в СПоСК «Заготпотребсоюз»

Инициатор проекта: СПоСК «Заготпотребсоюз»

Общие сведения о предприятии:

Юридический адрес	Свердловская область, Камышловский район, село Обуховское, ул. Школьная 45, Б
Руководитель	Чернозипунников Алексей Анатольевич

Суть проекта: техническая модернизация производства.

Тип проекта: приобретение технических средств для повышения эффективности заготовки приобретенных у населения овощей и дикоросов.

Главная цель проекта: увеличение производительности труда при хранении и подготовке к реализации заготовленных и приобретенных у населения овощей и дикоросов для продолжения реализации намеченной стратегии увеличению объемов заготовки овощей в 18 раз и заготовки дикоросов до 350 т в год.

Потребность в инвестициях для реализации проекта составляет 6 426 тыс. руб.

Источники финансирования проекта представлены в таблице 1.1

Таблица 1.1

Направления инвестиций	Кол-во, шт.	Цена, тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.	в том числе			
				Собственные средства	Субсидия	Лизинг	Кредит
Оборудование по мойке, калибровки и фасовки овощей	1	3 776	3 776	1 510,4	2 265,6	-	-
Морозильная камера	2	900	1800	720	1080	-	-
Автомобиль газель	1	850	850	340	510	-	-
Всего	4		6 426	2 570,4	3 855,6	-	-

Эффективность мероприятий плана. Указанные в проекте мероприятия позволят улучшить материально-техническую базу хозяйства, создадут основу для дальнейшего повышения эффективности производства: выручка от реализации продукции возрастет в 30 раз, рентабельность производства составит 65,4 %.

2. Общая характеристика предприятия

СПоСК «Заготпотребсоюз» осуществляет заготовку овощей и дикоросов, покупаемых у населения осенью в период массового сбора овощей, весной, когда частник избавляется от излишков сохраненной продукции (организуется выездной закуп продукции, или частник привозит продукцию на заготовительный участок). При этом оформляются приемосдаточные акты. Выборочно из партии производится отбор пробной продукции и отправляется в СЭС на анализ.

Оценка эффективности производства СПоСК «Заготпотребсоюз» показывает, что это развивающееся предприятие, сельскохозяйственная продукция в котором является основной отраслью (табл. 2.1). Прогнозируется эффективный рост в развитии практически всех профилирующих производств. Неуклонно растет балансовая прибыль хозяйства и уровень рентабельности производства.

Таблица 2.1

Финансово-экономические показатели деятельности
СПоСК «Заготпотребсоюз»

Показатели	Единица измерения	Предшествующий год (2015 г.)	Первый год реализации и проекта, 2016 г.	Второй год реализации проекта (выход на полную проектную мощность)
Среднегодовая численность работников	чел.	2	6	6
<i>в том числе заготовители (сезонность работ сентябрь-апрель, 8мес.)</i>	чел.	2	4	4
Среднемесячный размер оплаты труда на 1 работника (заготовителя)	руб.	8 000	8 500	8 500
Объемы заготовки продукции всего	т	22,5	346	415
в т ч. овощи		22,5	330	380
дикоросы	т		16	35
Площадь складских помещений	м кв.	300	450	450
Выручка от реализации	руб.	375 000	6 979 000	11 487 000
Себестоимость продаж	руб.	324 000	4 007 000	7 237 000
Субсидии из бюджетов всех уровней	руб.	-	-	-
Наличие автомобилей	шт.	1	2	2
в том числе грузовых	шт.	1	2	2
Наличие морозильной камеры	шт.	-	2	2
Наличие погрузчиков	шт.	2	2	2
Финансовый результат (чистая прибыль/убыток)	руб.	13 600	2 622 360	3 810 900

Однако реализация потенциальных возможностей хозяйства и их развитие в большей степени определяется ограничениями, имеющими в составе внутренних и внешних факторов, воздействующих на заготовку, хранение и реализацию сельскохозяйственной продукции. Среди которых: недостаточное количество технических средств для осуществления производственного

процесса, недостаточное количество складских помещений, отсутствие оборудования по охлаждению продукции. Указанные ограничения тормозят развитие организации, снижают качество продукции при хранении, способствуют росту ее потерь. Техническая база предприятия представляет собой достаточно изношенную технику (табл. 2.2).

Таблица 2.2

Состав и характеристика машинно-тракторного парка хозяйства
СПоСК «Заготпотребсоюз»

Наименование имущества	Дата изготовления, постройки/ приобретения	кол-во	Рыночная стоимость, тыс. руб
Автомобиль Газель	2011	1	400 000
Погрузчик	Год не установлен	1	150 000
Погрузчик	Год не установлен	1	150 000
Итого			700 000

Витамины являются важными и незаменимыми факторами питания. Они как биологически активные вещества играют огромную роль во всех процессах жизнедеятельности организма, особо важны они в период интенсивного роста и развития. Они регулируют обменные процессы, участвуют в кроветворении, обеспечивают нормальную жизнедеятельность нервной, сердечнососудистой, иммунной и пищеварительной систем, участвуют в образовании ферментов, гормонов, повышают устойчивость организма к действию токсинов, радионуклидов и других вредных факторов.

Согласно новым нормам питания, рекомендованным Научно-исследовательским институтом питания Российской академии медицинских наук в 2013 году, 60-75% пищевого рациона должны составлять растительные компоненты. Ежедневно, особенно зимой, взрослому человеку нужно употреблять, как минимум, 330 г картофеля, 400 г других овощей (в том числе - бахчевых), 260 г свежих фруктов и ягод. Если в рационе недостает овощей, фруктов и ягод, то это приводит к ухудшению самочувствия, снижению работоспособности, появлению различных заболеваний и сокращению продолжительности жизни. Чтобы каким-то образом ликвидировать или хотя бы сократить дефицит растительной пищи, следует обратить внимание на съедобные дикорастущие растения.

В виду дефицита регионального сырья, а также возможности получения дополнительного заработка от реализации излишков продукции населением деятельность СПоСК «Заготпотребсоюз» будет востребована в широких кругах потребителей и организаций торговли, а также садоводов и огородников.

Другим фактором конкурентоспособности продукции индивидуального предприятия должна стать ее себестоимость и цена реализации.

На сегодняшний день наше предприятие является единственным на территории Камышловского района и Камышловского городского округа, таким образом, продукция предприятия вполне конкурентоспособна.

Предприятие планирует развивать стратегию реализации продукции.

Во-первых, будет увеличена заготовка овощей – в 18 раз. Это позволит считать предприятие крупным для своей категории хозяйств заготовителем сельскохозяйственной продукции и быть признанным поставщиком продукции для колхозных рынков, перерабатывающих организаций, общественных организаций.

Во-вторых, предприятие будет стремиться к снижению себестоимости сельскохозяйственной продукции, чтобы иметь резервы конкурентоспособности на рынке поставщиков сырья.

В-третьих, предприятие сохранит прямые связи с населением, чем снизит некоторые риски при проблемах взаимоотношении при реализации продукции в перерабатывающие организации.

В 2015 году и на момент полного освоения прогнозируемых мощностей предприятия характеристика каналов реализации сельскохозяйственной продукции следующая (табл. 2.4).

Таблица 2.4

Характеристика каналов реализации сельскохозяйственной продукции
СПоСК «Заготпотребсоюз»

№ п/п	Наименование продукции	Объем продаж 70% от закупочного объема, т*	Цена реализации, руб./т	Выручка от реализации (без субсидий), руб.	Доля в общей выручке по товару, %	Условия взаиморасчетов (предоплата, оплата транспортных услуг и т.п.)
1	2	3	4	5	6	7
2015 г.						
1	Картофель	16,0	20 000	320 000	85,3	Договоры с дошкольными учреждениями, школами, столовыми. Реализация физическим лицам
2	Морковь	1,0	22 000	22 000	5,9	
3	Свекла	1,0	22 000	22 000	5,9	
4	Капуста	0,5	22 000	11 000	2,9	
	Итого	18,5		375 000	100,0	
2016г.						
1	Картофель	210	20 000	4 200 000	61,2	Договоры с дошкольными учреждениями, школами, столовыми. Реализация физическим лицам. ООО «ФрутЭкс» ООО «Ягоды Урала» Областной рынок на Громова
2	Морковь	7	25 000	175 000	2,5	
3	Свекла	7	25 000	175 000	2,5	
4	Капуста	7	25 000	175 000	2,5	
5	Клюква	2,1	120 000	252 000	3,6	
6	Брусника	2,1	120 000	252 000	3,6	
7	Гриб Белый	7	250 000	1 750 000	25,0	
	Итого	242,2		6 979 000	100,0	

* Для расчета берется объем продаж - 70% от объема закупок с целью минимизировать риски по сбыту, учитывая при этом 5% потерь продукции при хранении и переходящие остатки продукции на следующий год.

Реализация продукции осуществляется на основе заключаемых договоров с дошкольными учреждениями, школами, столовыми, на колхозных рынках, а так же физическим лицам.

Выбранная стратегия позволит сохранить и упрочить предприятию статус заготовителя потребительской продукции (продукция сельского хозяйства и дикоросов в структуре товарной продукции составит в 2015г. 100%).

Производственный план, составляющий основу настоящего бизнес-плана, вытекает из программы стратегического развития СПОСК «Заготпотребсоюз» на период 2011-2020 гг. (табл.2.5).

Таблица 2.5

Производственный план СПОСК «Заготпотребсоюз»

Наименование	Единица измерения	Предшествующий год 2015 г.	Первый год реализации проекта, 2016г.	Год выхода на полную проектную мощность
1	2	3	4	5
Затраты				
Приобретение продукции	руб.	153 000	3 600 000	7 635 000
Заработная плата персонала	руб.	128 000	472 000	472 000
		2 чел.	6 чел.	6 чел.
электроэнергия	руб.	28 000	230 000	265 000
Аренда земельного участка	руб.	10 000	10 000	10 000
Итого основные затраты	руб.	319 000	3 952 000	7 157 000
Затраты на реализацию (ГСМ)	руб.	5 000	55 000	80 000
Всего затрат	руб.	324 000	4 007 000	7 237 000
Объем заготовок				
Картофель	т	18,0	300	300
Морковь	т	2,0	10	25
Свекла	т	2,0	10	25
Капуста	т	0,5	10	30
Клюква	т		3	5
Брусника	т		3	5
Гриб Белый	т		10	25
Итого	т	22,5	346	415
Закупочная цена				
Картофель	руб.	6 000	7 000	10 000
Морковь	руб.	10 000	10 000	15 000
Свекла	руб.	10 000	10 000	15 000
Капуста	руб.	10 000	8 000	12 000
Клюква	руб.		60 000	80 000
Брусника	руб.		60 000	80 000
Гриб Белый	руб.		50 000	60 000

Наименование	Единица измерения	Предшествующий год 2015 г.	Первый год реализации проекта, 2016г.	Год выхода на полную проектную мощность
1	2	3	4	5
Затраты на приобретение продукции	руб.			
Картофель	руб.	108 000	2 100 000	3 000 000
Морковь	руб.	20 000	100 000	375 000
Свекла	руб.	20 000	100 000	375 000
Капуста	руб.	5 000	80 000	360 000
Клюква	руб.	0	180 000	400 000
Брусника	руб.	0	180 000	400 000
Гриб Белый	руб.	0	500 000	1 500 000
Всего затрат	руб.	153 000	3 240 000	6 410 000
Цены реализации				
Картофель	руб./ (т)	20 000	20 000	22 400
Морковь	руб./ (т)	22 000	25 000	28 000
Свекла	руб./ (т)	22 000	25 000	28 000
Капуста	руб./ (т)	22 000	25 000	28 000
Клюква	руб./ (т)		120 000	120 000
Брусника	руб./ (т)		120 000	120 000
Гриб Белый	руб./ (т)		250 000	250 000
Выручка (2015 год - факт, прогнозные года 70% от объема закупаемой продукции)				
Картофель	руб.	320 000	4 200 000	4 704 000
Морковь	руб.	22 000	175 000	490 000
Свекла	руб.	22 000	175 000	490 000
Капуста	руб.	11 000	175 000	588 000
Клюква	руб.	0	252 000	420 000
Брусника	руб.	0	252 000	420 000
Гриб Белый	руб.	0	1 750 000	4 375 000
Всего выручки	руб.	375 000	6 979 000	11 487 000

Предприятие планирует продолжить работу по повышению производительности труда и соблюдения условий хранения и подработки продукции. Для повышения эффективности основной деятельности, в рамках программы развития сельскохозяйственных потребительских кооперативов, СПоСК «Заготпотребсоюз» планирует провести модернизацию Камышловского производственно – заготовительного участка:

1. Приобретение оборудования по мойке, калибровке и фасовке овощей:

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ ОБОРУДОВАНИЯ	Тип, модель	Кол-во, шт.
1	Гидравлический опрокидыватель	ГП1500	1
2	Конвейер с бункером	ТЛБ	1
3	Машина моечная	СА-120	1
4	Роликовый инспекционный стол	ИС-3600	1
5	Подающий транспортер	ТЛБ2	1
6	Дозатор весовой	1110	1
7	Упаковочная машина с корзиной ориентирования продукта	МП-24	1
Стоимость:		3 200 000	
НДС – 18%:		576 000	
Итого:		3 776 000	

2. Приобретение морозильной камеры объемом 56 куб. м. позволит организовать закупку ягод, плодов, грибов (в том числе, ягоды и плоды садоводческого значения).

Для усиления присутствия на территории Свердловской области, планируется открытие дополнительного заготовительного участка в городе Туринске. По территориальному расположению данный участок находится в зоне роста дикоросов (ягод, грибов).

Для организации Туринского заготовительного участка необходимо первоначально приобрести:

1. Автомобиль на базе Газель – удлинённая база 4-5 м длиной, изотермическая будка, объемом 20 куб. м.

2. Приобретение морозильной камеры объемом 56 куб.м. (Табл. 2.6), что позволит организовать закупку ягод, плодов, грибов (в том числе ягоды и плоды садоводческого значения).

Холодильная низкотемпературная мобильная установка МХУ- 55 на базе 40-футового термоизолированного контейнера High Cube с холодильной камерой, машинным отделением – для хранения замороженного продукта (дикоросы):

Объем камеры хранения: 56 куб.м.

Температура в камере: - 18⁰С.

Продукт хранения: замороженные дикоросы (в камере допускается заморозка продукта небольшими партиями до 100 кг.)

1. Компрессорно - конденсаторный холодильный агрегат на базе герметичного поршневого компрессора L'UNITE HERMETIQUE (Франция), размещается в машинном отделении:

Холодопроизводительность агрегата при t кип. -25⁰С; t конд. + 45 ⁰С:

4,3 кВт

Напряжение: 380в.

Потребляемая мощность агрегата: 3,6кВт

Фреон: R 404а.

Агрегат имеет конденсатор воздушного охлаждения, щит управления и полный комплект автоматики, адаптирован для работы в зимних условиях. Оснащен системами отделения и возврата масла в компрессор, регулирования давления конденсации, дополнительным картерным нагревателем, отделителем жидкости на линии всасывания.

2. Холодильная камера: трехслойные пенополиуретановые сэндвич панели ППУ:

Толщина панелей – 80 мм. В качестве утеплителя используется жесткий заливочный пенополиуретан. Облицовка панелей изготовлена из оцинкованной стали толщиной 0,5-0,8 мм.

Панели сертифицированы (Сертификат соответствия № РОСС RU.AB68.H01404 от 16.03.2010г. Санитарно-эпидемиологическое заключение № 77.МО.01.515.П.009407.0709 от 29.07.2009г.). Панели относятся к 4 степени огнестойкости по СНиП 21-01-97. и имеют предел огнестойкости 0,25 час. Коэффициент теплопроводности панелей составляет 0,028 ккал/м*ч*С. Пол усилен листом квинтет 1,5мм.

3. Дверь холодильная НТ РДО 80:

Световой проем 800*1856 мм. Распашная, одностворчатая, укомплектована ручками с замками и аварийным устройством, позволяющим открывать двери изнутри при случайном запираии персонала внутри камеры. Для предотвращения промерзания периметра дверь укомплектована проводным электрическим обогревателем контура. Полотно двери изготовлено из оцинкованного и окрашенного листового металла с пенополиуретановым наполнителем ППУ80мм.

Предусматривается:

- освещение в камере и машинном отделении
- электрощит ввода в машинном отделении



Спецификация оборудования

№	Наименование		Описание
1	2	3	4
1	Габаритные размеры контейнера	Длина, мм	12192
		Ширина, мм	2438
		Высота, мм	2896
2	Внутренние размеры контейнера	Длина, мм	12039
		Ширина, мм	2350
		Высота, мм	2693
3	Наружная отделка контейнера		Покраска двухцветная грунт + эмаль
4	Размеры машинного отделения	Длина, мм	1200
		Ширина, мм	2350
		Высота, мм	2693
5	Внутренняя отделка машинного отделения		Два окна для воздухообмена 80*80 мм. Покраска двухцветная грунт + эмаль
6	Дверь входная в машинное отделение	1 шт.	2000х900 мм. Металлическая с врезным замком. Покраска двухцветная грунт + эмаль.
7	Оборудование машинного отделения	1 шт.	Холодильный агрегат TAG 2522 Z с конденсатором и щитом управления.
8	Холодильная камера, размеры	Длина, мм	10600
		Ширина, мм	2150
		Высота, мм	2400
		Объем, м. куб.	54,7
9	Теплоизоляция камеры	Потолок, стены, пол,	Трехслойные пенополиуретановые (ППУ) сэндвич панели, толщиной 80 мм. Соединение – шип-паз. Облицовка панелей изготовлена из оцинкованной стали толщиной 0,5-0,8 мм. В качестве теплоизоляции используется жесткий заливочный пенополиуретан. Сертификат соответствия № РОСС RU.AB68.H01404 от 16.03.2010г. Санитарно-эпидемиологическое заключение № 77.МО.01.515.П.009407.0709 от 29.07.2009 г. Пол камеры усилен листом квинтет.
10	Дверь входная в холодильную камеру	1 шт.	НТ РДО: распашная, одностворчатая, с замком, с ПЭН контура двери. Световой проем 800*1856 мм. Полотно двери: оцинкованный листовый металл с пенополиуретановым наполнителем 80мм. Полимерное лакокрасочное покрытие RAL, цвет белый.
11	Оборудование холодильной камеры 55 куб.м.	1 шт.	Воздухоохладитель
12	Электрооборудование установки	5 шт	Светильник ЛПО
		2 шт.	Выключатель 220 V
		1 шт.	Щиток ввода

Для реализации проекта потребуются капиталовложения, расчет которых представлен в таблице 2.7.

Таблица 2.7

**План расходов СПоСК «Заготпотребсоюз»,
развитие заготовительной деятельности**

№	Наименование приобретаемого имущества, выполняемых работ, оказываемых услуг	Количество	Цена за единицу Тыс. руб.	Итого затрат
Камышловский производственно-заготовительный участок				
1.	Оборудование по мойке, калибровки и фасовки овощей	1	3 776	3 776
2.	Низкотемпературная морозильная камера "Astra ", полезный объем V= 56 куб.м.	1	900	900
Туринский заготовительный участок				
3.	Автомобиль Газель (изотермический фургон, 20м3)	1	850	850
4.	Низкотемпературная морозильная камера "Astra ", полезный объем V= 56 куб.м	1	900	900
	ИТОГО:	4	6 426	6 426

3. Финансовый план и стратегия финансирования

Потребность в финансировании приобретения оборудования и предполагаемые его источники представлены в таблице 3.1.

Таблица 3.1

**Потребность в инвестициях и источники финансирования проекта
СПоСК «Заготпотребсоюз»**

Направления инвестиций	Кол-во, шт.	Цена, тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.	в том числе			
				Собственные средства	Субсидии	Лизинг	Кредит
Оборудование по мойке, калибровке и фасовке овощей	1	3 776	3 776	1 510,4	2 265,6	-	-
Морозильная камера	2	900	1 800	720	1080	-	-
Автомобиль газель	1	850	850	340	510	-	-
Всего	4		6 426	2 570,4	3 855,6	-	-

Предполагается, что для предприятия около 60 % всех источников финансирования на приобретение оборудования по мойке, калибровке и фасовке овощей, приобретение морозильных камер, автомобиля «Газель» составят субсидии, предоставляемые органами государственной власти Свердловской области. Недостающие финансовые ресурсы предприятие пополнит собственными средствами, в основе которых доходы, связанные с основным производством.

В таблице 3.2 представлен расчет баланса доходов и расходов СПоСК «Заготпотребсоюз».

Таблица 3.2

Баланс доходов и расходов

Показатели	Един. изм.	Отчетный 2015 г.	Планируемые годы	
			2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
1. Объем реализации по видам продукции				
Картофель	т	16,0	210	210
Морковь	т	1,0	7	17,5
Свекла	т	1,0	7	17,5
Капуста	т	0,5	7	21
Клюква	т		2,1	3,5
Брусника	т		2,1	3,5
Гриб Белый	т		7	17,5
Итого	т	18,5	242,2	290,5
2. Выручка от реализации				
Картофель	руб.	320 000	4 200 000	4 704 000
Морковь	руб.	22 000	175 000	490 000
Свекла	руб.	22 000	175 000	490 000
Капуста	руб.	11 000	175 000	588 000
Клюква	руб.		252 000	420 000
Брусника	руб.		252 000	420 000
Гриб Белый	руб.		1 750 000	4 375 000
Всего выручки	руб.	375 000	6 979 000	11 487 000
3. Затраты всего	руб.	319 000	3 952 000	7 157 000
4. Затраты на реализацию	руб.	5 000	55 000	80 000
5. Результат от реализации (прибыль/убыток)	руб.	+51 000	+2 972 000	+4 250 000
6. Субсидии на продукцию	руб.	-	-	-
7. Уплата процентов по кредитам	руб.	-	-	-
8. Доходы и расходы от внереализационных операций	руб.	-	-	-
9. Балансовая прибыль	руб.	51 000	2 972 000	4 250 000
10. Налоги, платежи в бюджет, внебюджетные фонды	руб.	37 400	349 640	439 100
11. Чистая прибыль	руб.	13 600	2 622 360	3 810 900

Указанные в проекте мероприятия позволят улучшить материально-техническую базу хозяйства, создадут основу для дальнейшего повышения эффективности производства: выручка от реализации продукции возрастет в 30 раза, рентабельность производства составит 65,4 % (Табл. 3.3).

Таблица 3.3

Размеры и эффективность производства

Наименование показателей	Показатели	
	До внедрения	После внедрения
Численность работающих, чел.	2	6
Выручка от реализации, руб.	375 000	6 979 000
Коммерческая себестоимость, руб.	324 000	4 007 000
Платежи и налоги, руб.	37 400	349 640
Прибыль от реализации, руб.	13 600	2 622 360
Рентабельность по хозяйству, %	4,2	65,4

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

$$T_{ед} = Z_{ед} / ЭЭ$$

где $T_{ед}$ – срок окупаемости единовременных затрат, лет;
 $Z_{ед}$ – единовременные затраты, связанные с реализацией инвестиционного проекта, руб.;
 $ЭЭ$ – экономический эффект, руб.

Экономический эффект рассчитывается по формуле:

$$ЭЭ = П^{**}_{п} - П_0,$$

где $П_0$ и $П^{**}_{п}$ – чистая прибыль до и после реализации инвестиционного проекта, руб.

Расчет срока окупаемости проекта

$$T = 6\,426\,000 / (3\,216\,630 - 13\,600) = 2 \text{ (года)}$$

** - в среднем за два первых года реализации проекта