

Мегино-Кангаласский район
Республика Саха (Якутия)
Сельскохозяйственный потребительский кооператив

БИЗНЕС ПЛАН

Обновление технологического оборудования и спецтехники СХПК «Хоту»

Вид деятельности – заготовка, переработка и сбыт сельхоз продукции
Председатель – Максимов И.И.

Стоимость проекта: 10 450 000

Адрес: 678075 РС(Я) Мегино-Кангаласский с.Тюнгюлю
ул. Октябрьская 26 тел/факс 8(411)43-23-403

Содержание:

Резюме проекта.....	3
Инициатор проекта.....	5
Краткое описание бизнес-плана.....	7
1. Сырьевая база.....	9
2. Рыночный сегмент	10
3. Оценка рисков.....	11
4. Финансово-экономическая часть.....	12

Краткий обзор (резюме) проекта

Наименование проекта:	Обновление технологического оборудования и спецтехники СХПК «Хоту»
Инициатор проекта:	СХПК «Хоту»
Местонахождение проекта	Республика Саха (Якутия), Мегино-Кангаласский улус село Тюнгюлю
Организационно-правовая форма производственного предприятия	Потребительский кооператив
Суть проекта:	<p>Цель бизнес-плана:</p> <p>усовершенствование упаковки выпускаемой продукции для удобства потребителя и безопасное доведение готовой продукции покупателю, тем самым увеличить производство и сбыт продукции для достижения экономической стабильности предприятия. Перспектива данного бизнес-плана заключается в том что, процесс производства уже наложен на данном предприятии, существующая на рынке молочная продукция СХПК «Хоту» пользуется спросом на местном рынке, кроме того, имеется возможность расширить рынок сбыта.</p> <p>Задачи бизнес-плана:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Замещение местной натуральной продукцией привозной продукт, улучшив качества упаковки, что немаловажно для продвижения на рынке. - Выпуск и сбыт высококачественной безопасной продукции.
Сроки и этапы реализации проекта	<p>Февраль 2016 года – заключение договоров поставки упаковочного аппарата и спецтехники</p> <p>Апрель 2016 года – Монтаж оборудования и запуск</p>
Финансовые ресурсы, млн. руб.	

Общая стоимость проекта:	10 045 000 руб.
Из них собственные средства	4 018 000 руб.
Потребность в субсидии	6 027 000 руб.

Инициатор проекта

Наименование: Сельскохозяйственный потребительский кооператив «Хоту»

Юридический адрес: Республика Саха (Якутия), Мегино-Кангаласский улус с. Тюнгюлю ул. Октябрьская, 26

Место регистрации МРИ ФНС №4 РС(Я) Мегино-Кангаласский улус

Руководитель Председатель – Максимов Иван Ильич

Форма собственности: Потребительский кооператив

Телефоны: т.ф. 8(41143)23403

Сфера деятельности и отраслевая принадлежность: Заготовка, переработка и сбыт сельскохозяйственной продукции

Филиалы и дочерние предприятия: нет

Краткое описание: Сельскохозяйственный потребительский кооператив «Хоту» создан 12 июля 2007 года. Кооператив является некоммерческой организацией, созданной гражданами и юридическими лицами с целью удовлетворения материальных и иных потребностей его членов и образованной путем объединения его членами имущественных и паевых взносов. Уставный фонд составляет 4124 т.р. Неделимый фонд – т.р., резервный фонд – т.р. **Учредителями являются** сельхоз товаропроизводители, в том числе сельхозпредприятий 2, крестьянских хозяйств 43, личных подсобных хозяйств 371. Устав СХПК «Хоту» разработан в соответствии с ГК РФ. Федеральными Законами «О сельскохозяйственной кооперации» от 8 декабря 1997 года № 193 ФЗ. Кооператив занимается закупом, переработкой сельскохозяйственной продукции 7-ми

близлежащих наслегов Тюнгюлюнский, Арагасский, Доллунский, Жабыльский, Мегинский, Мегюренский, Дойдунский, Томторский. Помимо этого уделяет большое значение выполнению социальной **миссии**: в обеспечении населения экологически чистой продукцией, занятости сельского населения, увеличения благосостояния населения.,

Основной **целью** кооператива является увеличение объема производства молочных и мясных продукции, тем самым увеличить прибыль предприятия.

Основными **задачами** являются заготовка, переработка продукции на основе приемлемой рыночной экономики: закуп сельскохозяйственной продукции от населения с последующей переработкой и реализацией населению за наличный расчет.

Рынок сбыта продукции: население района, близлежащих районов, г. Якутска. По тендеру обеспечиваем учреждения образования, здравоохранения, детские учреждения.

Материально-техническая база:

- Пищеперерабатывающий комплекс
- Модульные приемные пункты с. Тарат, Тумул, Норагана, Матта.
- Убойный пункт
- Мясной цех
- Гараж
- Офис с магазином
- Скважина № Я-40
- Подземный ледник
- Автотехника

1. Краткое описание бизнес – плана

Потребительская кооперация — социально ориентированная система рыночной экономики. Главной целью сельскохозяйственного потребительского кооператива «Хоту», как у потребительской кооперации является социальная миссия, ориентированная в целях удовлетворения материальных и иных потребностей их членов.

Сельскохозяйственный потребительский кооператив «Хоту» занимается заготовкой, переработкой и сбытом в северной части Мегино-Кангаласского района. Социальная миссия кооператива - стабильная организация заготовки сельскохозяйственного сырья и сбыт натуральной свежей продукции, тем самым, создавая систему доходности населению, занимающимися сельским хозяйством.

В 2005 году построена основная материальная база для переработки молочной продукции. Производственная мощность пищеперерабатывающего комплекса составляет 10 тонн в смену, выпускает 14 ассортиментных наименований молочной продукции и 4 наименования питьевой бутилированной воды. Годовой объем заготовки молока составляет 2500 тонн, 1300 тонн цельномолочной продукции, 60 тонн сливочного масла. Для выпуска готовой продукции необходима системная работа производства начиная с приемки сырья заканчивая доведением готовой продукции до потребителя. Ежегодно предприятие обновляет оборудование, спецтехнику по мере износа. В этом году планируется обновление упаковочного автомата, грузового рефрижератора с грузоподъемностью 3500 кг, газель ГАЗ 3302. Автомат упаковщик Я1-ОРП-1 установлен по открытию пищеперерабатывающего комплекса в 2005 году, потерпел физический износ, наблюдается увеличение количества брака в производстве. В настоящее время в нем фасуется почти весь ассортимент жидких и вязко образных молочных продуктов. Планируется замена на упаковщика с узлом установки крышки с производительностью 3000 упаковок/час. Так как выпускаемая продукция и сырье относится к критерию быстро портящихся продуктов питания, в перевозке требуется холодильная машина и спецтехника для перевозки сырья. Необходимость приобретения грузового рефрижератора, газель ГАЗ 3302 связано с увеличением объемов производства и расширением рынка сбыта.

Цель данного бизнес-плана является усовершенствование упаковки выпускаемой продукции для удобства потребителя и безопасное доведение готовой продукции покупателю, тем самым, увеличив производство и сбыт продукции для достижения экономической стабильности предприятия. Перспектива данного бизнес-плана заключается в том что, процесс производства уже наложен на данном предприятии, существующая на рынке молочная продукция СХПК «Хоту» пользуется спросом на местном рынке, кроме того, имеется возможность расширить рынок сбыта.

Задачи бизнес-плана:

- Замещение местной натуральной продукцией привозной продукт, улучшив качества упаковки, что немаловажно для продвижения на рынке.
- Выпуск и сбыт высококачественной безопасной продукции.

Обновив оборудование и спецтехнику, предприятие ожидает следующие **результаты**:

- увеличить объем выпускаемой продукции;
- обеспечить детские, школьные учреждения, учреждения здравоохранения местной натуральной продукцией, участвуя в аукционах государственных закупок.

2. Сыревая база

Обеспеченность сырьем, полное и рациональное использование играют решающую роль в экономике перерабатывающих предприятий. Из общего объема поступившего молока идет на выработку масла 54% и на выработку цельномолочной продукции 46%. Использование вторичного сырья в производстве составляет 59%. СХПК «Хоту» закупает сырье с 8-ми близлежащих наслегов: Мегинский, Мегюренский, Дойдунский, Жабыльский, Арагасский, Доллунский, Томторский, Тюнгюлюнский. Крупным товаропроизводителем в этом округе считается СХПК «Тумул». Кооператив «Тумул» имея многолетний опыт работы в своей деятельности, очень хорошо введет зоотехнические работы, тем самым получает с одной коровы не менее 2000 литров молока в год. Несмотря на значительные трудности, с которыми сталкивается животноводство в республике, отрасль сохраняет значительный потенциал для роста и развития. Создаются новые крестьянские, фермерские хозяйства, кооперативы, занимающиеся скотоводством. Для их создания, имеется государственная программа поддержки начинающих фермеров. Программа способствует сохранению поголовью скота, росту производства продукции животноводства.

Все организованные хозяйства являются составляющим сырьевой базы перерабатывающего кооператива.

По последним данным трех годов наблюдается рост закупа молока в кооперативе.

Таб. №1 Выполненные объемы заготовки

Год	Закуп молока, тн	Производство ЦМП, тн	Производство масла, тн
2013	2303,5	1285,6	50,7
2014	2529	1321	53
2015	714	1318	56

По таблице видно рост закупа молока, производство ЦМП и масла. Росту заготовки молока способствовало увеличение субсидии на 1 литр закупаемого молока с 2015 года, а также организованная системная работа перерабатывающего предприятия и товаропроизводителя. За 1 литр молока товаропроизводитель получает 40 рублей, из них 30 рублей – государственная

субсидия и 10 рублей – цена закупа переработчика. Высокая трудоемкость, капиталоемкость, энергоемкость отрасли при свободных ценах на энергоносители приводят к значительному росту себестоимости продукции и снижению рентабельности. Поэтому животноводство нуждается в поддержке государства. Количество и качество поступающего сырья во многом зависит от товаропроизводителей, чем хозяйства крупнее организованно введут свое дело, тем поступление сырья будет больше и соответствовать требованиям.

3. Рыночный сегмент

Программой деятельности СХПК «Хоту» является обеспечение натуральной продукцией потребность населения. Сбыт продукции осуществляется через фирменный магазин в другие торговые точки. Продукция СХПК «Хоту» реализуется как в пределах Мегино-Кангаласского района, так и за ее пределами: магазины г. Якутска и близлежащие улусы.

В отношении продукции СХПК «Хоту» рынок является рынком "покупателя". Это обусловлено не только наличием аналогичной продукции на рынке, но и тем, что само предприятие уделяет больше внимания не количеству, а в первую очередь качеству, и стремится "завоевать" своих потребителей, удовлетворив их потребности в отношении выпускаемой продукции.

СХПК «Хоту» производит молочные продукты питания. Значит, рынок, на котором она работает, является рынком краткосрочных товаров.

Потребителями продукции СХПК «Хоту» являются как население, так и бюджетные организации. Предприятие стремится завоевать своих потребителей с помощью установления приемлемой цены и высокого качества продукции.

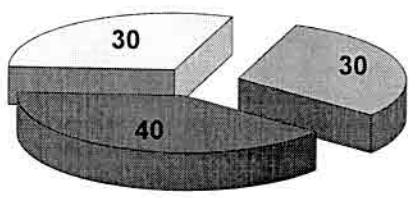
Конкурентоспособность предприятия зависит не только от внутренних возможностей предприятия и условия приспособливаться к условиям внешней среды. Успех предприятия во многом определяется правильным выбором рынков, на которых оно будет работать.

Рынки состоят из покупателей, а покупатели отличаются друг от друга по самым разным параметрам и имеют разные требования. Задача производителя – разделить потребителей на четкие группы, для каждой из которых требуются различные варианты товара и комплекс маркетинга. Для решения этой задачи используется сегментирование рынка – процесс разбивки потребителей на сегменты на основе различия в нуждах, характеристиках и поведении.

Сегментация проводится с целью максимального удовлетворения запросов потребителей в различных товарах, а также рационализации затрат предприятия-изготовителя на разработку программы производства, выпуск и реализацию товара.

Проведем сегментацию рынка по потребителям по социально-экономическому признаку для выделения групп потребителей на основе общности социальной и профессиональной принадлежности.

2015 год



■ Собств. сеть ■ Частн.предп. ■ Организац.

Рис.1. Сегментация потребителей по социально-экономическому признаку.

Специализируется предприятие, в основном, на производстве масла, цельномолочной продукции и кисломолочной продукции. Кисломолочная продукция отпускается населению, детским и лечебным учреждениям. Наибольшая часть реализуется за пределы района и в городе Якутске, близлежащим улусам. Наибольшим спросом в городе Якутске используется нежирная продукция: йогурт, творог.

Рассматривая социально – экономический признак, можно сделать вывод, что основная доля потребления приходится через магазины частных предпринимателей. Это значит, что от производителя до потребителя цена возрастает в несколько раз.

Большое влияние на спрос оказывают применяемые методы стимулирования продаж на предприятии и успешная рекламная компания, подчеркивающая качество и натуральность сырья продукции.

На предприятии осуществляется строгий контроль за поступлением сырья на переработку, соблюдением технологического процесса на всех стадиях производства, что позволяет вырабатывать конкурентоспособную продукцию.

4. Оценка рисков

Данный бизнес-план может быть подвержен следующим рискам:

- Производственные риски связаны с осуществлением производственной деятельности, в процессе которой можно столкнуться с проблемами использования сырья, роста себестоимости продукции, увеличения потерь рабочего времени, в процессе использования оборудования в производстве.

Основные источники возникновения таких рисков:

- ✓ снижение намеченных объемов производства и реализации продукции вследствие снижения производительности труда,остоя оборудования, потерь рабочего времени, отсутствия необходимого количества исходных материалов, повышенного процента брака производимой продукции;
- ✓ снижение цен, по которым планировалось реализовывать продукцию или услугу, в связи с ее недостаточным качеством, неблагоприятным изменением рыночной конъюнктуры, падением спроса;
- ✓ увеличение расхода материальных затрат в результате перерасхода материалов, сырья, топлива, энергии, а так же за счет увеличения транспортных расходов, торговых издержек, накладных и других побочных расходов;
- ✓ рост фонда оплаты труда за счет превышения намеченной численности либо за счет выплат более высокого, чем запланировано, уровня заработной платы отдельным сотрудникам;
- ✓ Риск несвоевременной поставки и монтажа оборудования, а следовательно риск несвоевременного начала производства; в целях снижения данного риска руководством предприятия будут тщательно проработаны вопросы поставки оборудования, заключены соответствующие договоры (на сегодняшний день уже составлены протокола о намерениях с соответствующими фирмами поставщиками оборудования).
- ✓ Риск неполного использования проектной мощности предприятия; снижение данного риска возможно только при четкой организации производственного процесса руководство предприятия, обеспечением предприятия бесперебойной поставкой основного и вспомогательного сырья, четкой работой всех служб предприятия, безостановочной работой основного технологического оборудования.
- ✓ износа, поломки технологических оборудований вся мощность пищекомплекса не используется, что приводит к не выполнению плана цельномолочной продукции.
- Коммерческие риски. Данные риски будут возникать в процессе реализации продукции.

Основные причины возникновения:

- ✓ снижение объемов реализации в результате падения спроса на продукцию, вытеснение продукции конкурирующими товарами;
- ✓ повышение закупочной цены товара в процессе осуществления проекта;
- ✓ непредвиденное снижение объемов закупок в сравнении с намеченными, что уменьшает масштаб всей операции и увеличивает расходы на единицу объема реализуемого продукта (за счет условно постоянных расходов);
- ✓ потери продукта;
- ✓ потери качества товара в процессе обращения (транспортировки, хранения),
- ✓ повышение издержек обращения в сравнении с намеченными в результате выплаты штрафов, непредвиденных пошлин и отчислений, что приведет к снижению доходности.

5. Финансовый план

Расчет выполнен в постоянных ценах 2015 года. Продолжительность расчетного периода принята равной 3 годам (с учетом нормативного срока износа первой части оборудования и закупаемой по проекту).

Все исходные данные представлены в рублях.

Параметры потребности в средствах

Общая стоимость затрат, необходимых на реализацию проекта, всего	10 045 000 руб.
Из них за счет собственных средств	4 018 000 руб.
Потребность в гранте	6 027 000 руб.

Характеристика приобретаемого имущества, оборудования

№	Наименование приобретенных оборудований	Ед. изм.	Кол-во	Цена за единицу (руб.)	Сумма (руб.)
1	Упаковщик Я1ОРП1 3000 л	шт.	1	6450000	6450000
2	Рефрижератор HYUNDAE-MIGHTY (HD-65)	шт.	1	2150000	2150000
3	ГАЗ 33-02	шт.	1	800000	800000
4	Монтаж оборудования	шт.	1	645000	645000
Итого:					10045000

Планируемые показатели производства и реализации:

Годы	Вид продукции:	Ед. измерения	Цена за единицу продукции (руб.)	Объем производства	Показатели реализации		
					Объем реализации	Цена реализации (руб.)	Выручка от реализации (руб.)
1 год работы (2016 г.)							
1	Молоко 3,2%	шт	55	55000	49500	55	2722500
2	Сливки 25%	шт	200	150000	135000	200	27000000
3	Сорат 0,05%	шт	70	190000	171000	70	11970000
4	Йогурт 0,05%	шт	80	20000	18000	80	1440000
Итого за 1 год:				415000	103750		43132500
2 год работы (2017 г.)							
1	Молоко 3,2%	шт	55	57750	51975	55	2858625
2	Сливки 25%	шт	200	157500	141750	200	28350000
3	Сорат 0,05%	шт	70	199500	179550	70	12568500
4	Йогурт 0,05%	шт	80	21000	18900	80	1512000
Итого за 2 год:				435750			45289125
3 год работы (2018 г.)							
1	Молоко 3,2%	шт	55	60637,5	54573,75	55	3001556,25
2	Сливки 25%	шт	200	165375	148837,5	200	29767500
3	Сорат 0,05%	шт	70	209475	188527,5	70	13196925
4	Йогурт 0,05%	шт	80	22050	19845	80	1587600
Итого за 3 год:				457538			47553581
Всего за весь период:		x	x	x	x	x	135975206

Планируемые показатели доходов (руб)

№	Вид доходов	Всего за 1 год работы	1 год работы				2 год	3 год
			1 интервал	2 интервал	3 интервал	4 интервал		
1	Планируемые доходы, в т.ч.:	43132500	12939 750	1207710 0	948915 0	8626500	45289125	47553581
2	Выручка от реализации продукции	43132500	12939 750	1207710 0	948915 0	8626500	45289125	47553581

Налоговое окружение

№	Название налога	База	Период	Ставка %	1 год	2 год	3 год
1.	ЕСХН	Доход-расход	год	6	43132500	45289125	47553581
					2587950	2717348	2853215

План персонала

ФОТ за 1 год работы											
№	Должность	Кол-во ед.	ФОТ в месяц руб.	ПФ РФ 21% руб.	ФСС РФ 2,4%	Фонды обязательного медицинского страхования	ФФОМС 1,9%	ТФОМС %	Класс риск 0,4%	Итого в месяц, руб.	Итого в год руб.
1	Технолог	1	10000	2100	240	190,0		40	12570,0	25000	450840,0
2	Мастер	1	9500	1995	228	180,5		38	11941,5	23750	428298,0
3	Лаборант	2	9000	1890	216	171,0		36	11313,0	22500	405756,0
4	Оператор-наладчик	2	8800	1848	211,2	167,2		35,2	11061,6	22000	396739,2
5	Оператор-рабочий	2	8500	1785	204	161,5		34	10684,5	21250	383214,0
6	Повар	1	8000	1680	192	152,0		32	10056,0	20000	360672,0
7	Кочегар	3	8800	1848	211,2	167,2		35,2	11061,6	22000	396739,2
8	Водитель рефрижератор	1	8800	1848	211,2	167,2		35,2	11061,6	22000	396739,2
	Всего	13	71400	14994	1713,6	1356,6	0	285,6	89749,8	178500	3218998

ФОТ за 2 год работы											
1	Технолог	1	10100	2121,0	242,4	191,9		40,4	12695,7	25250	455348,4
2	Мастер	1	9595	2015,0	230,3	182,3		38,4	12060,9	23987,5	432581,0
3	Лаборант	2	9090	1908,9	218,2	172,7		36,4	11426,1	22725	409813,6
4	Оператор-наладчик	2	8888	1866,5	213,3	168,9		35,6	11172,2	22220	400706,6
5	Оператор-	2	8585	1802,	206,0	163,1		34,3	10791,3	21462,5	387046,1

	рабочий			9							
6	Повар	1	8080	1696, 8	193,9	153,5		32,3	10156,6	20200	364278,7
7	Кочегар	3	8888	1866, 5	213,3	168,9		35,6	11172,2	22220	400706,6
8	Водитель рефрижератор	1	8888	1866, 5	213,3	168,9		35,6	11172,2	22220	400706,6
	Всего	13	72114	1514 3,9	1730, 7	1370,166	0	288,5	90647,3	180285	3251188

ФОТ за 3 год работы

1	Технолог	1	11110	2333, 1	266,6	211,1		44,4	13965,3	27775,0	500883,2
2	Мастер	1	10554, 5	2216, 4	253,3	200,5		42,2	13267,0	26386,3	475839,1
3	Лаборант	2	9999	2099, 8	240,0	190,0		40,0	12568,7	24997,5	450794,9
4	Оператор-наладчик	2	9776,8	2053, 1	234,6	185,8		39,1	12289,4	24442,0	440777,3
5	Оператор-рабочий	2	9443,5	1983, 1	226,6	179,4		37,8	11870,5	23608,8	425750,8
6	Повар	1	8888	1866, 5	213,3	168,9		35,6	11172,2	22220,0	400706,6
7	Кочегар	3	9776,8	2053, 1	234,6	185,8		39,1	12289,4	24442,0	440777,3
8	Водитель рефрижератор	1	9776,8	2053, 1	234,6	185,8		39,1	12289,4	24442,0	440777,3
	Всего	13	79325, 4	1665 8,3	1903, 8	1507,183	0	317,3	99712,03	198313,5	3576306

Планируемые расходы

№	Вид расходов	Всего за 1 год работы	1 год работы				2 год	3 год
			1 интервал	2 интервал	3 интервал	4 интервал		
1.	Расходы на приобретение материально-технических ресурсов всего	13245000	4818000	3813500	2809000	1804500	6520000	6872000
	в том числе:	0					0	0
	Приобретение оборудования	10045000	4018000	3013500	2009000	1004500	3000000	3000000
	ГСМ и топливо	3200000	800000	800000	800000	800000	3520000	3872000
2	На приобретение сырья	11550000	2887500	2887500	2887500	2887500	12705000	13975500
3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	1076998	269249,4	269249,4	269249,4	269249,4	3251188	3576306
4	Расходы на оплату водо-электропотребления, сотового телефона.	2000000	500000	500000	500000	500000	2200000	2420000
5	Транспортные расходы	800000	200000	200000	200000	200000	880000	968000
6	Налоги и сборы	2699334	804231	752472	597195	545436	7789200	8432253
7	Общепроизводственные затраты	4800000	1200000	1200000	1200000	1200000	5280000	5280000
	Итого расходы	36171332	10678980	9622721	8462944	7406685	38625388	41524059

План движения денежных средств

№	Наименование показателей	Значение показателей					
		1 год работы				1 год работы	1 год работы
		1 интервал	1 интервал	1 интервал	1 интервал		
1.	<i>Денежные средства на начало месяца (строка 4)</i>	10045000	12305770	14760148	15786354	17006168	23669906
2.	<i>Планируемые поступления денежных средств всего (таб. 2.3 строка 1)</i>	12939750	12077100	9489150	8626500	45289125	47553581
3.	<i>Планируемые расходы по проекту, всего (табл. 2.6 строка 8)</i>	10678980	9622721	8462944	7406685	38625388	41524059
4.	<i>Денежные средства на конец месяца (строка 1 +строка 2- строка 3)</i>	12305770	14760148	15786354	17006168	23669906	29699428

Эффективность бизнес проекта

Чистая прибыль за 3 финансовых года составляет 19 654 428 руб.

	Чистая прибыль	Всего	1 год	2 год	3 год
	(доходы - расходы в руб.)	19654428	6961168	6663737	6029522

Рентабельность проекта: 2,0 %

Срок окупаемости проекта: 70 месяцев

Период возврата гранта в виде налоговых платежей в бюджет РС (Я): 307 месяцев

5.10. Показатели социально-экономической эффективности бизнес - проекта:

№	Показатели социально-экономической эффективности	Всего	1 год	2 год	3 год
1	повышение уровня занятости населения на: (чел.)	0	13	13	13
2	увеличение уровня заработной платы в СМП (руб./мес.)	610	5492	5547	6102
3	сумма уплаченных налоговых платежей (руб.)	8158512	2587950	2717348	2853215