

УТВЕРЖДАЮ:
Председатель СППК «Урейский»
«_____» _____ 2015 г.

БИЗНЕС-ПЛАН

«Организация перерабатывающего производства продукции животноводства в с. Урей Темниковского района Республики Мордовия»

Тел. (83445) 2-71-47

Темников 2015 г.

РЕЗЮМЕ ИНВЕСТИЦИОННОГО ПРОЕКТА

1. НАИМЕНОВАНИЕ ПРОЕКТА.

Краткое наименование: **«Организация перерабатывающего производства животноводческой продукции»;**

Полное наименование: **«Организация перерабатывающего производства животноводческой продукции в с.Урей Темниковского района Республики Мордовия»;**

ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА.

Инициатором проекта является СППК «Урейский».

2. МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ ПРОЕКТА:

Фактический адрес: Республика Мордовия, Темниковский район, село Урей.

Юридический адрес: 431370, Республика Мордовия, Ельниковский район, ул.Строителей, д.21.

3. ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВАЯ ФОРМА РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА.

Оператором и Заемщиком проекта является **СППК «Урейский»** (краткое наименование), полное наименование: Сельскохозяйственный потребительский перерабатывающий кооператив «Урейский»; адрес: Республика Мордовия, Темниковский район, с.Урей;

4. СУТЬ ПРОЕКТА:

- цель проекта:

- 1) увеличение объемов переработки и реализации мяса в ж.м. до 500 тонн в год;
- 2) увеличение объемов реализации молока до 5800 тонн;
- 3) создание дополнительных 10 рабочих мест;
- 4) пополнение продовольственного рынка качественными продуктами;
- 5) увеличение доходов сельского населения и получения социального эффекта.

- тип проекта: **модернизация.**

5. СРОКИ И ЭТАПЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА:

Начало реализации проекта: июнь 2015 года;

Окончание: декабрь 2020 года;

6. ФИНАНСОВЫЕ РЕСУРСЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ПРОЕКТА:

- Общая стоимость проекта 22 500 тыс.руб., в т.ч. технологическое оборудование для переработки и хранения мяса – 18 400 тыс.руб, организации сбора, охлаждения, хранения, реализации молока – 4 100 тыс.руб.;
- Объем выполненных работ: разработан бизнес-план;

- Потребность в финансировании: бюджетные дотации (грант) - 13 448 тыс.руб., собственные средства 9 052 тыс.руб.

7. СХЕМА ФИНАНСИРОВАНИЯ:

- Соотношение дотаций к собственным средствам: 60 % к 40 %;

8. ОЦЕНКА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА:

- **Дисконтированный срок окупаемости** с учетом ставки 11,5 % годовых (ключевая ставка Банка России) составляет **3 года** с начала реализации проекта;
- **Чистая текущая стоимость проекта (NPV)** при ставке 11,5 % годовых и интервале планирования 3 лет (период окупаемости) составляет 5094 тыс.руб. положительная величина NPV подтверждает целесообразность вложения средств в рассматриваемый проект;
- **Внутренняя норма доходности проекта (IRR)**, т.е.та ставка дисконта, при которой дисконтированные доходы от проекта равны инвестиционным затратам, составляет **13,55 %**, что превышает используемую ставку сравнения (11,5 %);
- **Индекс рентабельности инвестиций (RI)** составляет **1,04**.
- **Точка безубыточности проекта: 63 %** от проектной мощности;

9. ОСНОВНЫЕ ПРЕПЯТСТВИЯ, СПОСОБНЫЕ ПОМЕШАТЬ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА:

- Сезонность сельскохозяйственного производства, зависимость от почвенно-климатических условий – риск неполучения запланированных объемов производства кормов, увеличение себестоимости продукции, снижение прибыли;
- Несвоевременность поступления бюджетных субсидий: риск невыполнения сроков и этапов реализации проекта.
- Экономические риски вследствие нестабильности в стране: инфляция, рост цен на сырье.

АННОТАЦИЯ

Предприятие: СППК «Урейский»;

Фактический адрес: Республика Мордовия, Темниковский район, село Урей.

Юридический адрес: 431370, Республика Мордовия, Ельниковский район, ул.Строителей, д.21.

Телефон/ факс: (834-45) 2-71-47;

Руководитель предприятия: Кузьма Григорьевич Самолькин

Тип проекта: модернизация с приобретением и монтажом технологического оборудования;

Суть предлагаемого проекта: стимулирование развития СППК «Урейский» в рамках реализации мероприятий «Государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2013-2020 годы».

Настоящий бизнес-план разработан по инициативе СППК «Урейский» для участия в конкурсе сельскохозяйственных потребительских кооперативов на получение грантовой поддержки для развития материально-технической базы кооператива, объявленном Минсельхозпродом Республики Мордовия.

Главная цель данного бизнес-плана – привлечение в СППК «Урейский» инвестиций, необходимых для организации переработки и реализации мяса, молока.

СППК «Урейский» создано 23 июня 2015 года. В соответствии с Уставом, основными видами деятельности являются: переработка сельскохозяйственной продукции.

Результат реализации проекта:

- увеличение объемов переработки и реализации мяса в ж.м. до 500 тонн в год;
- увеличение объемов реализации молока до 5800 тонн в год;
- создание дополнительных 10 рабочих мест;
- пополнение продовольственного рынка качественными продуктами;

- увеличение доходов сельского населения и получения социального эффекта.

Общая стоимость проекта 22 500 тыс.руб., в т.ч. технологическое оборудование для переработки и хранения продукции – 22 500 тыс.руб.;

Финансирование проекта планируется провести за счет субсидий (гранта) (60 %) – 13 448 тыс.руб. и за счет собственных средств (40 %) - 9 052 тыс.руб.

Экономическая эффективность данного проекта представлена следующими основными показателями:

- **Дисконтированный срок окупаемости** с учетом ставки 11,5 % годовых (ключевая ставка Банка России) составляет 3 года с начала реализации проекта;
- **Чистая текущая стоимость проекта (NPV)** при ставке 11,5 % годовых и интервале планирования 3 лет (период окупаемости) составляет 5094 тыс.руб. положительная величина NPV подтверждает целесообразность вложения средств в рассматриваемый проект;
- **Внутренняя норма доходности проекта (IRR)**, т.е.та ставка дисконта, при которой дисконтированные доходы от проекта равны инвестиционным затратам, составляет 13,55 %, что превышает используемую ставку сравнения (11,5 %);
- **Индекс рентабельности инвестиций (RI)** составляет 1,04.

Раздел 1. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА

Инициатор проекта: **СППК «Урейский»** (краткое наименование), полное наименование: Сельскохозяйственный потребительский перерабатывающий кооператив «Урейский»; юридический и почтовый адрес: Республика Мордовия, Темниковский район, с.Урей;

Состав членов кооператива:

№ п/п	Наименование юр.лиц, ФИО физ.лиц	Размер вклада в руб.	В процентах
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
	ИТОГО:		

Раздел 2. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН.

Данный проект предполагает приобретение технологического оборудования и специализированного транспорта:

Характеристики оборудования	Стоимость, тыс.руб.
Оборудование для производства полуфабрикатов и колбасных изделий	18 400
Оборудование для закупа молока	4 100
ВСЕГО ПО ПРОЕКТУ:	22 500

Общий объем инвестиций по проекту составляет 22 500 тыс.руб.

Забой и переработка мяса будет осуществляться в арендованных помещениях одного из членов кооператива ООО «Подсобное хозяйство». Реконструкция помещений будет произведена за счет собственных средств. Грант будет направлен на приобретение технологического оборудования и специализированного транспорта.

График выполнения работ

	Июль 2015	Август 2015	Сентябрь 2015	Октябрь 2015	Ноябрь 2015	Декабрь 2015	2016	2017	2018
Приобретение и монтаж технологического оборудования									
Производство и реализация готовой продукции									

Сводный расчет стоимости проекта

№ пп	Наименование объектов, работ и затрат	Общая сметная стоимость, тыс.руб.		
		строительных работ	оборудования	Итого
1	2	3	4	5
2	Приобретение технологического оборудования		22 500	22 500
	Всего по проекту		22 500	22 500

Направление инвестиций (план расходов), тыс.руб.

№ п/п	Наименование затрат	Сумма, тыс.руб.	в том числе:			
			Грант		Собственные средства	
			Сумма, тыс.руб.	Доля, %	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
1	Приобретение технологического оборудования	22 500	13 448	60	9 052	40
	ВСЕГО ИНВЕСТИЦИЙ	22 500	13 448	60	9 052	40

В Темниковском муниципальном районе в настоящее время нет ни одного мясоперерабатывающего предприятия, вследствие чего существуют серьезные проблемы в сельском хозяйстве с реализацией произведенной продукции, в частности мяса, выращенного в сельхозпредприятиях и личных подсобных хозяйств жителей района. А так же в связи с тем что предприятия по переработке молока неохотно работают с мелкими сельхозтоваропроизводителями и занижают закупочные цены на молоко для них. СППК «Урейский» создан с целью решения

данных проблем. Члены кооператива занимаются животноводством и данные проблемы стоят перед ними особенно остро.

На 1 января 2015г. поголовье КРС у членов кооператива составило 4662 головы, из них: коров молочного направления 1130 голов, мясного – 940 голов. Кооператив планирует также заниматься закупом скота у населения района, на 1 января 2015г. в районе в личных подсобных хозяйствах числилось 1759 голов крупного рогатого скота, 1620 голов свиней. В 2014 году членами кооператива было произведено на убой (продано заготовительным организациям и забито на внутривладельческие нужды) 217 тонн в живой массе. Кроме того, было реализовано различным перекупщикам 300 тонн мяса в живой массе.

Предприятие планирует организовать сбор, охлаждение и реализацию молока, производить мясные полуфабрикаты и колбасные изделия.

Ассортимент производимой продукции:

Молоко натуральное

Мясо говядины в полутушах и четвертинах охлажденное и замороженное

Мясо говядины бескостное в блоках замороженное

Полуфабрикаты из мяса в вакуумной упаковке (субпродукты, фарш, филе, рагу)

Пельмени

Котлеты

Колбасы вареные в ассортименте

Сосиски, сардельки

Колбасы копченые в ассортименте

Мясные деликатесы

Позиционирование продукции – высококачественное экологически чистое мясо, молоко, выращенное недалеко от дома. Цех рассчитан на переработку до 2 тонн мяса в сутки.

Потенциальные площадки для сбыта – небольшие специализированные магазины. Работа с оптовыми покупателями нецелесообразна, т.к. объемы производимой продукции не слишком велики и всю продукцию возможно реализовать через розницу самостоятельно.

**План производства и реализации продукции на период окупаемости
проекта**

	Ед. изм.	2016	2017	2018	2019	2020
Объем закупок молока	тонн	5555	5610	5660	5750	5800
Объем переработки мяса в ж.м.	тонн	480	485	490	495	500
Выход убойного мяса	тонн	240	243	245	248	250
Выход мяса жилованного	тонн	172	174	176	178	180
в т.ч.на производство мяса охлажденного (50 %)	тонн	86	87	88	89	90
на производство колбасных изделий (50 %)	тонн	86	87	88	89	90
Производство колбасных изделий (с коэффициентом 1,2 к основному сырью)	тонн	103	105	106	107	108
Выход костей	тонн	57	58	59	60	61
Выход шкур	шт.	1200	1212	1225	1237	1250
Средние закупочные и реализационные цены:						
Закупочная цена на молоко за 1 кг физ.вес	руб.	21,5	21,5	21,5	21,5	21,5
Реализационная цена на молоко за 1 кг физ.вес	руб.	22	22	22	22	22
Мясо в живой массе за 1 кг	руб.	100	100	100	100	100
Охлажденное жилованное мясо за 1 кг	руб.	350	350	350	350	350
Колбасные изделия за 1 кг	руб.	300	300	300	300	300
Кости (суповые наборы) за 1 кг	тонн	100	100	100	100	100
Шкуры за 1 шт.	руб.	600	600	600	600	600
Стоимость основного сырья	тыс. руб.	167432	169115	170690	173125	174700
Выручка: от реализации молока	тыс. руб.	122210	123420	124520	126500	127600
от реализации мяса охлажденного	тыс. руб.	30100	30450	30800	31150	31500
от колбасных изделий	тыс. руб.	30900	31500	31800	32100	32400
от костей	тыс. руб.	5700	5800	5900	6000	6100
от шкур	тыс. руб.	720	727	735	742	750
Выручка от продажи всего	тыс. руб.	189630	191897	193755	196492	198350

Численность сотрудников и фонд оплаты труда

СППК «Урейский» создаст 10 рабочих мест (6 рабочих мест на каждые
10 миллионов рублей выделяемого гранта)

Должность	Кол-во штат.единиц	Месячный фонд зарплаты, руб.	Годовой фонд зарплаты, тыс.руб.
Директор	1	25000	300
Бухгалтер	1	15000	180
Мастер цеха (технолог)	1	18000	216
Составитель фарша	1	14000	168
Формовщик	1	14000	168
Рабочий на производстве	1	12000	144
Слесарь	1	15000	180
Ветврач	0,5	15000	90
Лаборант	0,5	10000	60
Водитель	2	16000	384
Итого:	10	х	1890

Амортизационные отчисления

Наименование объекта	Всего, тыс. руб.	Классификация амортизационной группы	срок полезного использования	ввод в эксплуатацию	Начисление амортизации по годам, тыс.руб.						остаточная стоимость, тыс.руб.
					2016	2017	2018	2019	2020	Итого	
Основные фонды и нематериальные активы, всего	22500			декабрь 2015г.	2250	2250	2250	2250	2250	11250	11250
оборудование	22500	V	7-10 лет	Декабрь 2015г.	2250	2250	2250	2250	2250	11250	11250

Раздел 3. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН.

Финансовый план представляет собой расчет прибылей (убытков), окупаемости проекта и прогноз движения денежных средств.

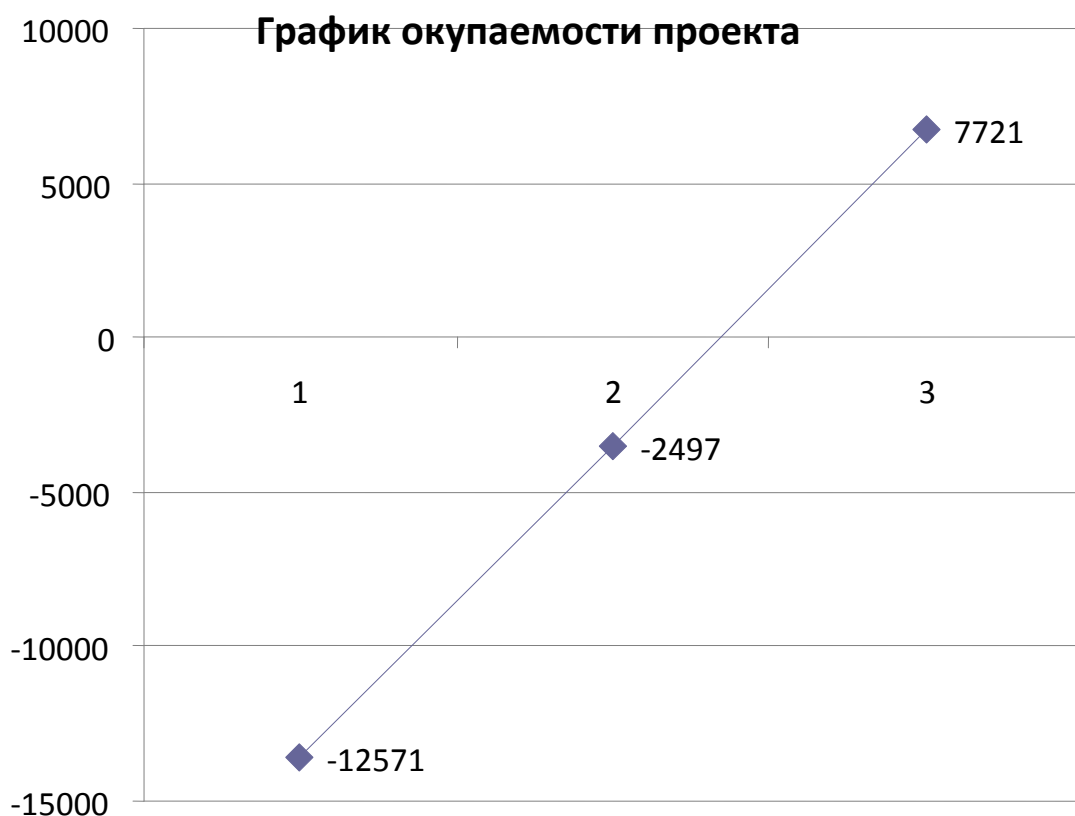
Расчет прибыли - убытков, тыс.руб.

Показатели	период				
	2016	2017	2018	2019	2020
Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг	189630	191897	193755	196492	198350
ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЙ:	189630	191897	193755	196492	198350
ЗАТРАТЫ:					
в т.ч.заработная плата	1890	1890	1890	1890	1890
основное сырье	167432	169115	170690	173125	174700
вспомогательное сырье	4800	4850	4900	4950	5000
упаковка	480	485	490	495	500
нефтепродукты	2630	2630	2630	2630	2630
электроэнергия	695	696	697	698	699
амортизация	2250	2250	2250	2250	2250
администрат.расходы	50	50	50	50	50
налоги в себестоим.	823	823	823	823	823
ИТОГО ЗАТРАТ:	181050	182789	184420	186911	188542
Прочие расходы	580	585	590	595	600
Прибыль, убыток до налогообложения	8000	8523	8745	8986	9208
Единый налог	1448	1475	1501	1527	1554
Чистая прибыль	6552	7048	7244	7479	7654

Расчет простого срока окупаемости проекта

Показатели	2016	2017	2018	2019	2020
Прибыль,убыток	6552	7048	7244	7479	7654
Амортизация	2250	2250	2250	2250	2250
Инвестиционные издержки	22500				
Сальдо потока	-13698	-4400	5094	14823	24727

Срок окупаемости проекта: 2,5 года



Расчет дисконтированного срока окупаемости проекта
(при ставке 11,5 % годовых)

Показатели	2016	2017	2018	2019	2020
Прибыль,убыток	6552	7048	7244	7479	7654
Амортизация	2250	2250	2250	2250	2250
Итого	8802	9298	9494	9729	9904
Коэффициент дисконта	0,897	0,804	0,721		
Текущая стоимость доходов	7895	7476	6845	9729	9904
Инвестиционные издержки	22500				
Сальдо потока	-14605	-7129	-284	9445	19349

Дисконтированный срок окупаемости с учетом ключевой ставки Банка России 11,5 % составляет практически 3 года

Денежный оборот на период окупаемости, тыс.руб.

Показатели	период					ИТОГО
	2016	2017	2018	2019	2020	
ПОСТУПЛЕНИЯ						
Выручка от реализации товаров, продукции, работ,	189630	191897	193755	196492	198350	970124

услуг:						
Займ	9052					
Бюджетные субсидии (грант)	13448					
ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЙ:	212130	191897	193755	196492	198350	992624
ПЛАТЕЖИ:						
Заработная плата	1890	1890	1890	1890	1890	9450
Основное сырье	167432	169115	170690	173125	174700	855062
Специи, приправы, добавки, консерванты	4800	4850	4900	4950	5000	24500
Упаковка	480	485	490	495	500	2450
Электроэнергия	695	696	697	698	699	3485
нефтепродукты	2630	2630	2630	2630	2630	13150
Капитальные вложения	22500					22500
Административные расходы	50	50	50	50	50	250
Прочие (10 % от эксплуатационных расходов)	580	585	590	595	600	2950
Выплата по займу	4000	4000	1052	0	0	9052
Текущие налоговые платежи в бюджет и госуд.внебюджет.фонды, всего	2271	2298	2324	2350	2377	11620
в т.ч. Единый налог	1448	1475	1501	1527	1554	7505
НДФЛ	258	258	258	258	258	1290
ПФР	451	451	451	451	451	2255
ФФОМС	49	49	49	49	49	245
ФСС	52	52	52	52	52	260
Страховые взносы по несчастным случаям на производстве	13	13	13	13	13	65
ИТОГО ПЛАТЕЖЕЙ:	207328	186599	185313	186783	188446	954469
БАЛАНС ДОХОДОВ И РАСХОДОВ:	4802	5298	8442	9709	9904	38155
ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	4802	10100	18542	28251	38155	38155

Бюджетный эффект от реализации проекта, тыс.руб.

	2016	2017	2018	2019	2020	ИТОГО
НДФЛ	258	258	258	258	258	1290
Единый налог	1448	1475	1501	1527	1554	7505
ПФР	451	451	451	451	451	2255
ФОМС	49	49	49	49	49	245
ФСС	52	52	52	52	52	260
Страховые взносы по несчастным случаям на производстве	13	13	13	13	13	65
Сальдо потока	2271	2298	2324	2350	2377	11620
Сальдо потока с нарастающим	2271	4569	6893	9243	11620	

Раздел 4. ОЦЕНКА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

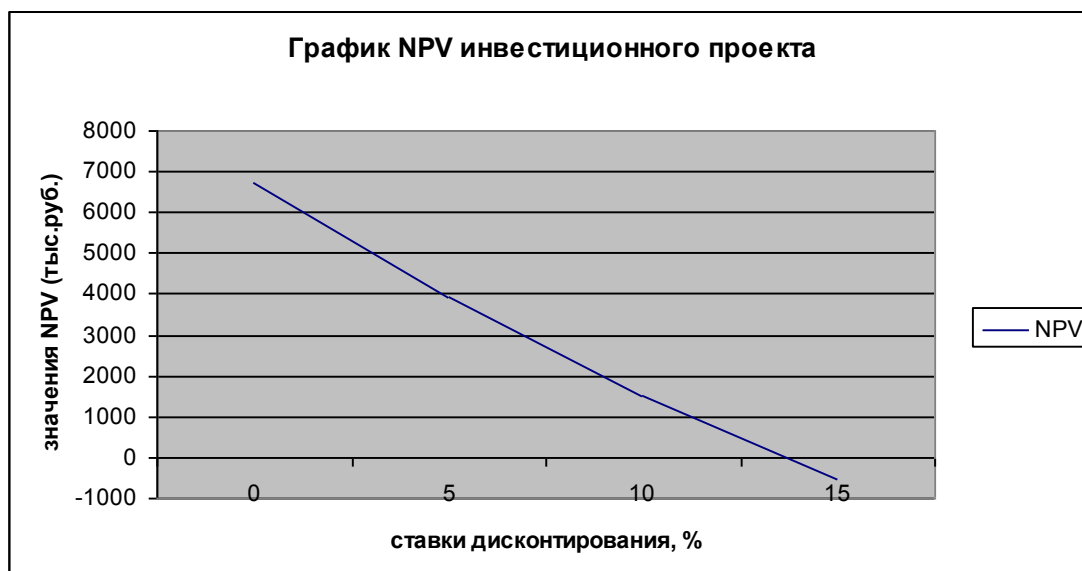
При заложенном в расчетах уровне доходов и затрат проект необходимо признать как эффективный, характеризуется следующими показателями:

- Дисконтированный срок окупаемости с учетом ставки 11,5 % годовых (ключевая ставка Банка России) составляет 3 года с начала реализации проекта;
- Чистая текущая стоимость проекта (NPV) при ставке 11,5 % годовых и интервале планирования 3 лет (период окупаемости) составляет 1872 тыс.руб. положительная величина NPV подтверждает целесообразность вложения средств в рассматриваемый проект;

Расчет NPV (Чистой текущей стоимости) проекта за 3 года (период окупаемости)

Показатель	Тыс.руб.
Текущая стоимость доходов, тыс.руб.	27594
Стоимость проекта, тыс.руб	22500
Чистая текущая стоимость денежных поступлений (NPV)	5094

- Внутренняя норма доходности проекта (IRR), т.е.та ставка дисконта, при которой дисконтированные доходы от проекта равны инвестиционным затратам, составляет 13,55 %, что превышает используемую ставку сравнения (11,5 %);



- Индекс рентабельности инвестиций (RI) составляет 1,04.

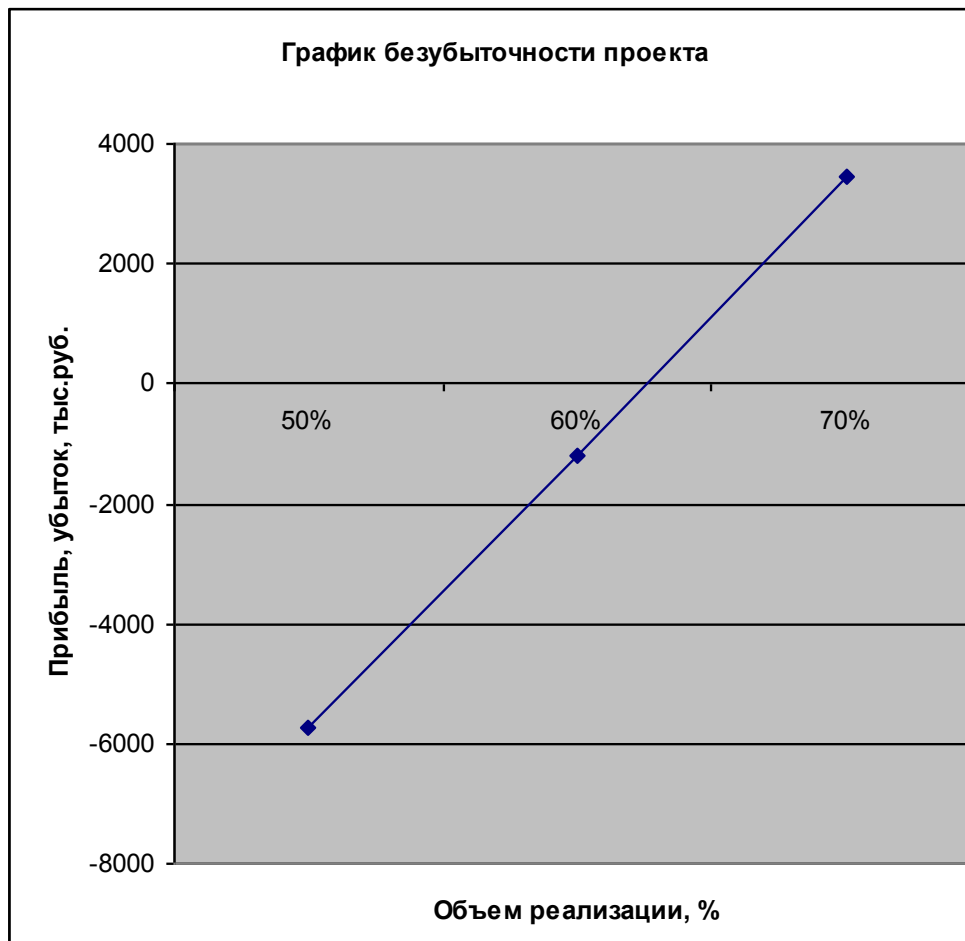
Раздел 5. ОЦЕНКА РИСКОВ

Одним из наиболее распространенных методов расчета критических точек проекта является определение точки безубыточности проекта в процентах от проектной мощности. Его смысл заключается в определении уровня производства, при котором проект остается безубыточным, то есть не приносит ни прибыли, ни убытка. Отношение (в процентах) полученного значения объема производства к проектной мощности и является точкой безубыточности проекта.

Ниже приведена таблица и график определения точки безубыточности. В нашем случае точка безубыточности равна 63 %.

Уровень безубыточности

Объем реализации, %	50%	60%	70%
Прибыль,убыток	-5721	-1189	3443



ОСНОВНЫЕ ПРЕПЯТСТВИЯ, СПОСОБНЫЕ ПОМЕШАТЬ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА:

- Сезонность сельскохозяйственного производства, зависимость от почвенно-климатических условий – риск неполучения запланированных объемов производства, увеличение себестоимости продукции, снижение прибыли;
- Несвоевременность поступления бюджетных субсидий: риск невыполнения сроков и этапов реализации проекта.
- Экономические риски вследствие нестабильности в стране: инфляция, рост цен на сырье.