



Маркет
Аналитика

ДЕМО-ВЕРСИЯ.
БИЗНЕС-ПЛАН ОВЦЕВОДЧЕСКОЙ ФЕРМЫ

Апрель 2013



СОДЕРЖАНИЕ

1. КРАТКИЙ ОБЗОР (РЕЗЮМЕ) ПРОЕКТА

2. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА

- 2.1. Общие данные
- 2.2. Учредители (акционеры)
- 2.3. Виды и объемы деятельности

3. СУЩЕСТВО ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

- 3.1. Местонахождение объекта
- 3.2. Описание продукта (услуги)
- 3.3. Технология производства продукта (оказания услуги)
- 3.4. Характеристики закупаемого оборудования (техники)
- 3.5. Экологические вопросы производства

4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

5. АНАЛИЗ РЫНКОВ СБЫТА ПРОДУКЦИИ И ЗАКУПОК СЫРЬЯ

- 5.1. Рынок сырья, материалов и комплектующих
- 5.2. Конкуренция на рынке сбыта
- 5.3. Потенциальная емкость рынка сбыта
- 5.4. Маркетинговая стратегия проекта

6. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

- 6.1. Организационно-правовая форма реализации проекта (идентификация Оператора и Заемщика проекта).
- 6.2. Основные партнеры
- 6.3. График реализации проекта
- 6.4. Правовые вопросы осуществления проекта

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

- 7.1. Условия и допущения, принятые для расчета
- 7.2. Исходные данные
 - 7.2.1. Налоговое окружение
 - 7.2.2. Номенклатура и цены продукции/услуг (в валюте платежа)
 - 7.2.3. План производства (продаж) продукции
 - 7.2.4. Номенклатура и цены сырья, материалов и пр. (в валюте платежа)
 - 7.2.5. Калькуляция прямых материальных затрат на производство единицы продукции
 - 7.2.6. Численность персонала и заработная плата (без единого социального налога)



7.2.7. Накладные расходы

7.2.8. Капитальные затраты и амортизация

7.2.9. Нормы оборота текущих активов и пассивов

7.3. Калькуляция себестоимости продукции (услуг)

7.4. Расчет выручки

7.5. Потребность в первоначальных оборотных средствах

7.6. Инвестиционные издержки

7.7. Расчет прибылей, убытков и денежных потоков

7.8. Источники, формы и условия финансирования

7.9. Оценка экономической эффективности проекта

8. ОЦЕНКА РИСКОВ

8.1. Анализ чувствительности

8.2. Уровень безубыточности

8.3. Оценка проектных рисков

9. ОБЕСПЕЧЕНИЕ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение 1. Выручка от реализации продукции

Приложение 2. Себестоимость и текущие затраты

Приложение 3. Инвестиционные издержки

Приложение 4. Сводная ведомость выплат по кредитам

Приложение 5. Отчет о прибылях и убытках

Приложение 6. Отчет о движении денежных средств

Приложение 7. Показатели эффективности инвестиций

Приложение 8. Анализ чувствительности проекта

Приложение 9. График выручки от реализации и себестоимость реализованной продукции,
тыс.руб.



2. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА

2.1. Общие данные

.....

2.2. Учредители (акционеры)

.....

2.3. Виды и объемы деятельности

.....

3. СУЩЕСТВО ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

3.1. Местонахождение объекта

.....

.....

Рисунок. Схема размещения участка №1

.....

Рисунок. Расположение участка №1 на картах Google

.....

Рисунок. Схема расположения участка №2, первая часть

.....

Рисунок. Схема расположения участка №2, вторая часть

Расстояние между участками №1 и №2 – ... км. Расстояние по проселочным дорогам – ...

км.

.....

Рисунок. Маршрут проселочной дороги от участка № 1 до участка №2

3.2. Описание продукта (услуги)

Основной реализуемый продукт компании: зерно и картофель. Приведем описание данных продуктов.

Пшеница

.....



Картофель

.....

3.3. Технология производства продукта (оказания услуги)

Технология возделывания яровой пшеницы

.....

Технология возделывания картофеля

.....

Таблица. Усредненные нормы удобрений под картофель в расчете на урожайность 200-250 ц/га

Почва	Навоз, т/га	N	P ₂ O ₅	K ₂ O

3.4. Характеристики закупаемого оборудования (техники)

Рассмотрим технические параметры представленного оборудования.

1. Комбайн Ростсельмаш Acros 530

.....

2. Гусеничный трактор Агромаш 150ТГ

.....

3. Самосвал КАМАЗ - 45143

.....

4. Трактор МТЗ 1025.2

.....

5. Борона дисковая модульная прицепная БДМ-2,4х4 П

.....

6. Сеялка СЗП 3.6

.....

7. Плуг ПЛНУ-5-35 навесной (МТЗ-1221, МТЗ-1222, МТЗ-1523, Т-150)

.....

8. Культиватор - окучник навесной КОН-2,8 (МТЗ-80, МТЗ-82)

.....

9. Комбайн картофелеуборочный AVR Esprit (Россия)



.....
10. Картофелесажалка Miedema CP-42, 4x90 (Россия)

.....
3.5. Экологические вопросы производства
.....

4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ

Пшеница

.....

Картофель

Основной объем продаж картофеля приходится на внутреннюю розничную сеть. Ее доля в структуре продаж в рассматриваемый период колебалась от **% в 2009 г до **% в 2011 г. На долю государственных закупок приходилось в среднем около **% продаж, на долю HoReCa – %, на долю промышленной переработки – %, на продажи на другие цели – %. По данным исследования рынка картофеля, в 2012-2016 годах наиболее активно развивающимся сектором продаж картофеля будет HoReCa. Годовой прирост в этом секторе составит в среднем **% . Достаточно быстро будут расти и объемы продаж для сектора промышленной переработки – около % в год.

За период с 2007 по 2011 год объем розничных продаж картофеля в России вырос на %: с ... до ... млн т. Сокращение розничных продаж относительно предыдущих лет наблюдалось только в 2010 г – на **%. Причиной снижения розничных продаж послужил рост цен, вызванный неурожаем картофеля в 2010 г. В феврале 2011 г ситуация на рынке стабилизировалась за счет ввоза в страну рекордного количества дешевого импортного картофеля. Начиная с марта 2011 г розничные цены на картофель в России стали снижаться.

5. АНАЛИЗ РЫНКОВ СБЫТА ПРОДУКЦИИ И ЗАКУПОК СЫРЬЯ

5.1. Рынок сырья, материалов и комплектующих

Цены на ГСМ

По оперативной информации органов управления АПК субъектов Российской Федерации средняя цена наиболее потребляемых форм минеральных удобрений с учетом НДС, тары, транспортных и дистрибьюторских затрат составляет: на аммиачную селитру – ... руб./т (***% в сравнении с 2012 г.), карбамид – ... руб./т (**%), калий хлористый – ... руб./т (***%), азофоску – ... руб./т (**%), аммофос – ... руб./т (соответствует цене 2012 г.).



www.marketanalitika.ru

Таблица. Динамика цен приобретения топлива, энергоносителей, минеральных удобрений, средств защиты растений, руб.

[illegible]

5.2. Конкуренция на рынке сбыта

По данным Тверьстата в ходе уборки урожая в хозяйствах всех категорий с убранных площадей намолочено ... тыс. тонн зерновых и зернобобовых культур в весе после доработки, накопано картофеля ... тыс. тонн, собрано овощей ... тыс. тонн, валовой сбор льнопродукции в переводе на льноволокно составил ... тыс. тонн.



Под урожай 2013 года сельхозтоваропроизводителями Тверской области посеяно ... тыс. га озимых культур или *** % от прогнозных показателей.

5.3. Потенциальная емкость рынка сбыта

Крупнейшими игроками на рынке пшеницы в РФ являются:

1.

Диаграмма. Средние цены производителей сельскохозяйственной продукции по Российской Федерации в 1998-2012гг., рублей за тонну

.....

Источник:

Диаграмма. Средние цены производителей пшеницы, Тверская область, рублей за тонну

.....

Источник:

Так в 2010 году – вследствие низкого урожая цены показали рост до ... руб. за тонну к декабрю, в 2011 году рост продолжился и достиг ... руб. за тонну в июне 2011 года. В дальнейшем благоприятный урожай снизил цены до ...-... тыс. руб. за тонну.

5.4. Маркетинговая стратегия проекта

.....

6. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

6.1. Организационно-правовая форма реализации проекта (идентификация Оператора и Заемщика проекта).

.....

6.2. Основные партнеры

.....

6.3. График реализации проекта

.....



6.4. Правовые вопросы осуществления проекта

.....

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

7.1. Условия и допущения, принятые для расчета

.....

7.2. Исходные данные

Таблица. Налоговое окружение

Наименование налогов, уплачиваемых предприятием, осуществляющим инвестиционный проект	Ставка (или сумма)	Налогооблагаемая база	Период начисления (дней)	Льготы (основание)
Единый социальный налог				
Налог на добавленную стоимость				
Налог на имущество				
Налог на прибыль				
Страховые платежи				
Проценты по краткосрочным кредитам в рублях				

Таблица. Номенклатура и цены продукции/услуг, тыс.руб.

№	Наименование продукции, услуг	Ед. изм.	Цена без НДС, акциза, таможенной пошлины	Акциз	Таможенная пошлина	НДС	Цена с НДС, акцизом, таможенной пошлиной
1	Пшеница						
2	Картофель						
3	Солома пшеницы						
4	Услуга сдача в аренду ТС						

7.2.3. План производства (продаж) продукции



Таблица. Расчет плана производства, тыс.руб.

Наименование	Площадь, га	Урожайность, тонн с га	Урожай за год, тонн	Цена, тыс. руб. за тонну	Объем производства
Пшеница					
Картофель					
Солома пшеницы					
ИТОГО					

Таблица. Распределение получения доходов в течение года, тыс. руб.

Наименование	1 меся ц	2 меся ц	3 меся ц	4 меся ц	5 меся ц	6 меся ц	7 меся ц	8 меся ц	9 меся ц	10 меся ц	11 меся ц	12 меся ц
от продажи пшеницы												
от продажи картофеля												
от продажи соломы												
Итого выручка , тыс. руб.												

Таблица. Расчет плана продаж от услуги сдача в аренду ТС

Наименование	1 меся ц	2 меся ц	3 меся ц	4 меся ц	5 меся ц	6 меся ц	7 меся ц	8 меся ц	9 меся ц	10 месяц	11 месяц	12 месяц
Количество часов												
Итого, тыс. руб.												

Таблица. Номенклатура и цены сырья, материалов, тыс.руб.

№	Наименование статей прямых материальных затрат	Ед. изм .	Цена без НДС, акциза, таможенно й пошлины	Акции з	Таможен -ная пошлина	НДС	Цена с НДС, акцизом, таможенно й пошлиной
1	Семенной материал - пшеница						
2	Семенной материал - картофель						
3	Средства защиты						
4	Удобрения						
5	ГСМ и зап части						



Таблица. Калькуляция прямых материальных затрат на производство единицы продукции, тыс.руб.

№	Наименование статей прямых материальных затрат	Ед. изм. статьи затрат ----- --- Ед. изм. продукции	Норма расхода	в т.ч., потери: хранения и технологические (%)	Цена за ед. изм. статьи затрат	Стоимость статьи затрат	Стоимость статьи затрат
			(ед. изм. статьи затрат)		без НДС (валюта платежа)	(валюта платежа)	(тыс.руб.)
1	Семенной материал - пшеница						
2	Семенной материал - картофель						
3	Средства защиты						
4	Удобрения						
5	Транспорт						

7.2.6. Численность персонала и заработная плата (без единого социального налога)

.....

7.2.7. Накладные расходы

Таблица. Месячные затраты, в месяц, тыс.руб.

Наименование	Сумма



7.2.8. Капитальные затраты и амортизация.

Таблица. Расчет затрат на технику и оборудование, тыс. руб.

Наименование	Цена	Количество	Сумма, тыс.руб.

Таблица. Расчет затрат на здания и помещения, тыс.руб.

Наименование	Цена	Количество	Сумма, тыс.руб.

7.2.9. Нормы оборота текущих активов и пассивов

7.3. Калькуляция себестоимости продукции (услуг)

1. Единовременные затраты на аренду ТС в первый посев

.....

2. Семенной материал

Таблица. Расчет затрат на семенной посев, тыс.руб.

Наименование	Пшеница	Картофель	ИТОГО



3. Средства защиты

Распределение затрат, связанных с сезонностью представлена в следующей таблице:

Таблица. Распределение затрат на средства защиты, тыс. руб. в месяц.

Наименование	4 месяц	5 месяц	6 месяц	7 месяц	8 месяц	9 месяц	ИТОГО
Затраты							

4. Удобрения

Распределение затрат, связанных с сезонностью представлена в следующей таблице:

Таблица. Распределение затрат на удобрения, тыс. руб. в месяц.

Наименование	4 месяц	5 месяц	6 месяц	7 месяц	8 месяц	9 месяц	10 месяц	ИТОГ О
Затраты								

5. Транспорт

Таблица. Распределение затрат на транспорт, тыс.руб.

Наименование	Расходы на транспорт

6. Фонд оплаты труда

Таблица. Распределение фонда заработной платы, тыс.руб.

Наименование	1 месяц	2 месяц	3 месяц	4 месяц	5 месяц	6 месяц	7 месяц	8 месяц	9 месяц	10 месяц	11 месяц	12 месяц	ИТО ГО
Распределение, %													
ФОТ													
Социальные взносы с ФОТ													
Средняя заработная плата													



7. Социальные взносы с ФОТ

Таблица. Размеры социальных взносов с ФОТ, %

Вид налога	Размер	Примечание

Таблица. Распределение социальных взносов с фонда заработной платы, тыс. руб.

Наименование	1 месяц	2 месяц	3 месяц	4 месяц	5 месяц	6 месяц	7 месяц	8 месяц	9 месяц	10 месяц	11 месяц	12 месяц	ИТО ГО
Распределение, %													
ФОТ													
Социальные взносы с ФОТ													

8. Административные расходы

Таблица. Расчет административных затрат, тыс. руб. в месяц.

Наименование	Сумма

9. ЕСХН (6%)

.....

7.4. Расчет выручки

Таблица. Расчет выручки проекта, 1 год, тыс.руб.

Наименование	8 месяц	9 месяц	10 месяц	11 месяц	12 месяц	ИТОГО
--------------	---------	---------	----------	----------	----------	-------



Таблица. Расчет выручки проекта, 2 и последующие годы реализации проекта, тыс.

руб.

Наименование	1 месяц	2 месяц	3 месяц	4 месяц	5 месяц	6 месяц	7 месяц	8 месяц	9 месяц	10 месяц	11 месяц	12 месяц	ИТОГ О

7.5. Потребность в первоначальных оборотных средствах

Таблица. Расчет потребности в первоначальных оборотных средствах, тыс.руб.

Наименование	5 месяц	6 месяц	7 месяц	ИТОГО

7.6. Инвестиционные издержки

Таблица. Расчет инвестиционных издержек, тыс.руб.

Наименование	5 месяц	6 месяц	7 месяц	ИТОГО



7.7. Расчет прибылей, убытков и денежных потоков

.....

7.8. Источники, формы и условия финансирования

.....

7.9. Оценка экономической эффективности проекта

Таблица. Показатели эффективности проекта, тыс. руб.

Расчет произведен из ***% заемного финансирования со стоимостью займа в размере **% годовых. Подробные расчеты приводится в прилагаемом файле «Финансовая модель проекта» в формате MS Excel.

8. ОЦЕНКА РИСКОВ

8.1. Анализ чувствительности

Таблица. Значение NPV, тыс. руб.

Наименование показателя	-30%	-20%	-10%	0%	10%	20%	30%

8.2. Уровень безубыточности

.....

8.3. Оценка проектных рисков

.....