



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН КОЛБАСНОГО ЦЕХА (с финансовой моделью)



МОСКВА 2011

ОПИСАНИЕ

Разработка бизнес-плана колбасного цеха проведена на основе одного из реально осуществленных проектов аналитической группы Intesco Research Group. Бизнес-план подготовлен по международному стандарту UNIDO.

К данному бизнес-плану прилагается автоматизированная финансовая модель в формате Excel.

Для того чтобы произвести перерасчеты под новый проект, достаточно изменить базовые показатели в финансовой модели.

Сервис, используемый в модели, настолько прост и удобен, что позволяет любому человеку без финансового образования успешно провести расчеты под собственный проект.

Финансовая модель построена таким образом, что позволяет моментально наблюдать изменение показателей эффективности проекта.

Благодаря гибкости финансовой модели, возможна адаптация данного бизнес-плана под новый проект в любом регионе России.

Привлекательность реализации данного проекта обосновывается положительными прогнозами экспертов относительно российского рынка колбас и колбасных изделий в последующие годы.

Цели проекта:

- привлечение инвестиционных средств для открытия колбасного цеха;
- обоснование экономической эффективности открытия колбасного цеха;
- разработка поэтапного плана создания и развития колбасного цеха.

Описание проекта:

- данный проект реализуется «с нуля»;
- в качестве места расположения рассматриваются площади, расположенные на окраине города;
- отличительные черты месторасположения: наличие удобной парковки, транспортная доступность и наличие подъезда для грузовых автомобилей.
- работа колбасного цеха будет организована по 12-ти часовому графику: с 09:00 до 21:00;

персонал - *** чел.;

площадь - *** кв. м.

Основные категории производства колбасного цеха:

вареные колбасы;

сардельки;

сосиски;

паштеты;

полукопченые колбасы;

ветчины;

копчености;

прочие.

Ассортимент продукции колбасного цеха:

ветчинная колбаса;

для завтрака колбаса вареная;

докторская ручная вязка колбаса;

ливерная яичная;

любительская колбаса;

молочная в кругах колбаса;

мясной хлеб заказной ;

русская колбаса;

славянская вареная колбаса;

сливочная вареная колбаса;

столичная вареная колбаса;

телячья колбаса;

колбаски белые мюнхенские;

сардельки говяжьи;

сардельки для завтрака;

сардельки докторские;

сардельки свиные;

сардельки телячьи;

сосиски баварские с сыром;

сосиски венские;

сосиски ветчинные;

сосиски докторские;

сосиски домашние;
сосиски кроха;
сосиски молочные;
сосиски молочные;
сосиски русские;
сосиски сливочные в люкс;
паштет дачный с грецкими орехами;
паштет деревенский;
паштет домашний;
паштет домашний с грибами;
паштет домашний с черносливом;
паштет к завтраку;
венская;
домашняя;
колбаски венгерские;
колбаски охотничьи;
краковская;
одесская;
украинская жареная колбаса;
шашлычная;
ветчина венская;
ветчина российская ;
буженина имперская;
говядина ароматная;
говядина отборная в обсыпке;
грудинка любительская;
карбонад особый;
корейка любительская;
окорок венский;
окорок домашний;
окорок купеческий;
окорок столичный;
пастрома;
рулет куриный;
рулет мраморный;
свинина европейская;

свинина прессованная;
шейка московская;
шейка пряная ;
шинка по-белорусски;
языки свиные в желе;
прочие.

Цены на различные категории колбасные изделий:

колбасы вареные – *** руб./кг;
сосиски - *** руб./кг;
сардельки – *** руб./кг;
продукты из мяса птицы – *** руб./кг;
колбасы полукопченые - *** руб./кг;
колбасы в/к, п/к в батонах – *** руб./кг;
ветчины – *** руб./кг;
продукты мясные в желе – *** руб./кг;
продукты из шпика - *** руб./кг;
ливерные колбасы и паштеты – *** руб./кг;
деликатесы – *** руб./кг;
сырокопченая продукция – *** руб./кг;
полуфабрикаты мясные – *** руб./кг;
продукция в вакуумной упаковке – *** руб./кг;
нарезка - *** руб./шт.

Использование площадей колбасного цеха:

производственные помещения – *** кв. м.;
подсобные помещения – *** кв. м.;
складские помещения – *** кв. м.

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений - *** млн.руб.
Чистый доход (NCF) - *** млн.руб.
Чистый дисконтированный доход (NPV) - *** млн.руб.
Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов
Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - *** кварталов
Индекс прибыльности (PI) - *** ед.

Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %

Точка безубыточности (BEP) - *** млн.руб. / квартал

Выдержки из исследования:

Российский рынок колбасных изделий, развивается довольно динамично в связи с ростом благосостояния населения и увеличением потребления мясопродуктов. В 2010 году, объем российского рынка колбасных изделий увеличился на ***% и составил порядка *** млн. тонн продукции. Этот рост по прогнозам экспертов Intesco Research Group продолжится в 2011-2012 гг.

Отечественный рынок колбасных изделий полностью независим от импорта. Доля продукции, произведенной в других странах, в 2010 году не превысила ***%. В период с 2011 по 2013 год, по мнению экспертов Intesco Research Group российский рынок колбасных изделий останется импортонезависимым. Доля импорта увеличится и приблизится к уровню 2009 года.

Наибольший объем продаж в стоимостном выражении характерен для Центрального федерального округа. В 2010 году здесь было реализовано продукции на сумму *** млрд. руб. Как и в 2009 году, в 2010, второе место принадлежит Приволжскому ФО. Здесь было продано колбасных изделий на сумму в *** раза меньшую и составившую *** млрд. руб. Сибирский ФО замыкает тройку лидеров с объемом розничных продаж, составившим *** млрд. руб., что на ***% (*** тыс. руб.) больше показателя 2009 года.

Больше трех четвертей (***%) сотрудников колбасного цеха составляют производственный персонал, ***% приходится на административный персонал, ***% - на коммерческий.

На оборудование для технологического отделения приходится ***% всех расходов на оборудование. Расходы на оборудование для термического отдела составят ***%, на холодильное оборудование – ***%.

Срок окупаемости (РВ) проекта равен *** года.

Дисконтированный срок окупаемости проекта при увеличении уровня до значения ***% снижается до *** лет. Если же уровень цен равен ***% от исходных, то дисконтированный срок окупаемости увеличивается до *** лет.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

- 1.1. Цели проекта
- 1.2. Расчетный период проекта
- 1.3. Стоимость реализации проекта
- 1.4. Источники финансирования проекта
- 1.5. Показатели эффективности проекта

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ ПРОЕКТА

3. ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

- 3.1. Концепция колбасного цеха
- 3.2. Ассортимент продукции колбасного цеха
- 3.3. Схема реализации продукции колбасного цеха
- 3.4. Разрешительная документация для открытия колбасного цеха

4. АНАЛИЗ РЫНКА

- 4.1. Объем российского рынка колбасных изделий
- 4.2. Анализ розничных продаж колбасных изделий
- 4.3. Производство колбасных изделий в России
- 4.4. Крупнейшие производители колбасных изделий в отдельных сегментах
- 4.5. Анализ российского импорта колбасных изделий
- 4.6. Анализ российского экспорта колбасных изделий
- 4.7. Цены производителей на колбасные изделия в России
- 4.8. Розничные цены на колбасные изделия
- 4.9. Тенденции на российском рынке колбасных изделий
- 4.10. Прогноз развития российского рынка колбасных изделий на 2011-2013 гг.

5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

- 5.1. Состав персонала
- 5.2. Должностные обязанности сотрудников

6. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

6.1. Ценовая политика колбасного цеха

6.2. Каналы реализации продукции колбасного цеха

7. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

7.1. Расположение колбасного цеха

7.2. Аренда помещений

7.3. Структура использования площадей

7.4. Необходимое оборудование

7.5. Объемы оказываемых услуг

7.6. График реализации проекта

7.7. Производственный процесс

8. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

8.1. Первоначальные вложения в проект

Динамика инвестиционных вложений

Направления инвестиционных вложений

8.2. Доходы колбасного цеха

8.3. Расходы колбасного цеха

8.4. Система налогообложения

8.5. Отчет о прибылях и убытках

8.6. Отчет о движении денежных средств

8.7. Бухгалтерский баланс

9. ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

9.1. Методика оценки эффективности проекта

9.2. Чистый доход (NCF)

9.3. Чистый дисконтированный доход (NPV)

9.4. Срок окупаемости (PB)

9.5. Дисконтированный срок окупаемости (DPB)

9.6. Индекс прибыльности (PI)

9.7. Внутренняя норма доходности (IRR)

10. АНАЛИЗ РИСКОВ ПО ПРОЕКТУ

10.1. Качественный анализ рисков

10.2. Анализ чувствительности проекта

10.3. Точка безубыточности проекта

**11. ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ДОЛЖНОСТНЫЕ ОБЯЗАННОСТИ СОТРУДНИКОВ
КОЛБАСНОГО ЦЕХА**

СПИСОК ГРАФИКОВ, ДИАГРАММ, ТАБЛИЦ И СХЕМ

Список графиков:

График 1. Динамика объема российского рынка колбасных изделий в 2009-2010 гг. и прогноз на 2011-2013* гг., тонн

График 2. Динамика доли импорта на рынке колбасных изделий в натуральном выражении в 2009-2013* гг., %

График 3. Потребление колбас, колбасных изделий и деликатесов в России на душу населения в 2007-2010 гг., кг/чел.

График 4. Динамика розничных продаж колбасных изделий в России в 2007-2010 гг., млн. руб.

График 5. Динамика розничных продаж колбасных изделий по кварталам в 2007-2010 гг., млн. руб.

График 6. Динамика объема российского производства колбасных изделий в 2006-2011* гг., тонн

График 7. Динамика российского производства колбасных изделий по месяцам в 2009-2011 гг., тонн

График 8. Динамика производства колбасных изделий в крупнейших федеральных округах РФ в 2006-2010 гг., тонн

График 9. Динамика российского импорта колбасных изделий в 2006-2010 гг., тонн

График 10. Динамика российского импорта колбасных изделий по месяцам в 2008-2010 гг., тыс. долл.

График 11. Динамика российского экспорта колбасных изделий в 2006-2010 гг., тонн

График 12. Динамика российского импорта колбасных изделий по месяцам в 2008-2010 гг., тыс. долл.

График 13. Динамика средних цен производителей на колбасы (колбаски) вареные в РФ в 2007-2010 гг., руб./тонн

График 14. Динамика средних цен производителей на сосиски и сардельки в РФ в 2007-2010 гг., руб./тонн

График 15. Динамика средних цен производителей на колбасы (колбаски) полукопченые в РФ в 2007-2010 гг., руб./тонн

График 16. Динамика средних цен производителей на колбасы (колбаски) сырокопченые в РФ в 2007-2010 гг., руб./тонн

График 17. Динамика средних розничных цен на вареную колбасу I сорта в РФ в 2007-2010 гг., руб./кг

График 18. Динамика средних розничных цен на вареную колбасу высшего сорта в РФ в 2007-2010 гг., руб./кг

График 19. Динамика средних розничных цен на сосиски и сардельки в РФ в 2007-2010 гг., руб./кг

График 20. Динамика средних розничных цен на полукопченую колбасу в РФ в 2007-2010 гг., руб./кг

График 21. Динамика средних розничных цен на сырокопченую колбасу в РФ в 2007-2010 гг., руб./кг

График 22. Динамика средних розничных цен на мяскопчености в РФ в 2007-2010 гг., руб./кг

График 23. Загрузка колбасного цеха, %

График 24. Динамика продаж по видам поступлений колбасного цеха, чел.

График 25. Динамика инвестиционных вложений в проект колбасного цеха, тыс. руб.

График 26. Динамика выручки колбасного цеха, тыс. руб.

График 27. Налоговые выплаты колбасного цеха, %

График 28. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения колбасного цеха, тыс. руб.

График 29. Динамика чистой прибыли колбасного цеха, тыс. руб.

График 30. Движение денежных потоков колбасного цеха, тыс. руб.

График 31. Остаток денежных средств на счету колбасного цеха, тыс. руб.

График 32. Чистый доход (NCF) колбасного цеха, тыс. руб.

График 33. Чистый дисконтированный доход (NPV) колбасного цеха, тыс. руб.

График 34. Влияние уровня цен на чистый доход (NCF), % от уровня цен

График 35. Влияние уровня цен на чистый дисконтированный доход (NPV), % от уровня цен

График 36. Влияние уровня цен на срок окупаемости (PB), % от уровня цен

График 37. Влияние уровня цен на дисконтированный срок окупаемости (DPB), % от уровня цен

График 38. Влияние уровня цен на индекс прибыльности (PI), % от уровня цен

График 39. Влияние уровня цен на внутреннюю норму доходности (IRR), % от уровня цен

График 40. Точка безубыточности колбасного цеха, %

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура российского рынка колбасных изделий по видам в 2010 году, %

Диаграмма 2. Региональная структура розничных продаж колбасных изделий в 2010 году в стоимостном выражении, %

Диаграмма 3. Структура российского производства колбасных изделий по видам в 2010 году, %

Диаграмма 4. Региональная структура российского производства колбасных изделий в 2010 году, %

Диаграмма 5. Структура персонала колбасного цеха по категориям сотрудников, %

Диаграмма 6. Структура ФОТ по категориям сотрудников колбасного цеха, %

- Диаграмма 7. Структура ФОТ по видам персонала колбасного цеха, %
Диаграмма 8. Структура использования площадей колбасного цеха, %
Диаграмма 9. Структура затрат на оборудование для колбасного цеха, %
Диаграмма 10. Структура затрат на автомобильный парк для колбасного цеха, %
Диаграмма 11. Структура инвестиционных вложений в проект колбасного цеха, %
Диаграмма 12. Структура выручки по видам поступлений колбасного цеха, %
Диаграмма 13. Структура текущих расходов колбасного цеха, %
Диаграмма 14. Структура себестоимости услуг колбасного цеха, %
Диаграмма 15. Структура налоговых выплат колбасного цеха, %

Список таблиц:

- Таблица 1. Объемы розничных продаж колбасных изделий в федеральных округах РФ в 2007-2010 гг., тыс. руб.
Таблица 2. Объемы производства колбасных изделий по крупнейшим российским производителям в 2006-2009 гг., тонн
Таблица 3. Объемы российского импорта колбасных изделий по странам-поставщикам в 2006-2010 гг., тонн
Таблица 4. Объемы российского импорта колбасных изделий по странам-поставщикам в 2006-2010 гг., тыс. долл.
Таблица 5. Объемы российского экспорта колбасных изделий по странам назначения в 2006-2010 гг., тонн
Таблица 6. Средние цены производителей на колбасы (колбаски) варено-копченые в РФ по месяцам в 2010-2011 гг., руб./тонн
Таблица 7. Средние цены производителей на колбасы (колбаски) сыровяленые в РФ по месяцам в 2010-2011 гг., руб./тонн
Таблица 8. Параметры категорий персонала колбасного цеха
Таблица 9. Персонал колбасного цеха
Таблица 10. Площади помещений колбасного цеха, кв. м.
Таблица 11. Категории оборудования для колбасного цеха, тыс.руб.
Таблица 12. Оборудование для технологического отделения, тыс.руб.
Таблица 13. Оборудование для термического отделения, тыс.руб.
Таблица 14. Оборудование для отделения засолки, тыс.руб.
Таблица 15. Коммерческое оборудование, тыс.руб.
Таблица 16. Прочее оборудование, тыс.руб.
Таблица 17. Автомобильный парк, тыс.руб.
Таблица 18. Параметры поступлений колбасного цеха
Таблица 19. Средние цены на продукцию колбасного цеха, тыс. руб.
Таблица 20. Инвестиционные затраты по проекту колбасного цеха, тыс. руб.
Таблица 21. Динамика поступлений колбасного цеха, тыс. руб.

Таблица 22. Параметры текущих затрат колбасного цеха

Таблица 23. Налоговые выплаты колбасного цеха, тыс. руб.

Таблица 24. Отчет о прибылях и убытках колбасного цеха, тыс. руб.

Таблица 25. Отчет о движении денежных средств колбасного цеха, тыс. руб.

Таблица 26. Бухгалтерский баланс колбасного цеха, тыс. руб.

Таблица 27. Расчет эффективности инвестиционного проекта колбасного цеха, тыс. руб.

Таблица 28. Показатели эффективности проекта колбасного цеха

Таблица 29. Анализ чувствительности основных показателей проекта, % от уровня цен

Таблица 30. Расчет точки безубыточности колбасного цеха, %

Список схем:

Схема 1. Схема реализации продукции колбасного цеха

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

INTESCO RESEARCH GROUP – аналитическая группа, основным направлением деятельности которой является разработка высококачественных бизнес-планов, ТЭО и маркетинговых исследований, как российских, так и региональных рынков РФ. Мы предоставляем нашим клиентам актуальную и достоверную информацию, профессиональные рекомендации для ведения бизнеса.

Все работы **INTESCO RESEARCH GROUP** построены на проверенных научно-исследовательских методиках. При проведении маркетинговых исследований и разработке бизнес-планов опирается на принятые во всем мире методики оценки эффективности инвестиционных вложений, на российские и международные стандарты качества.

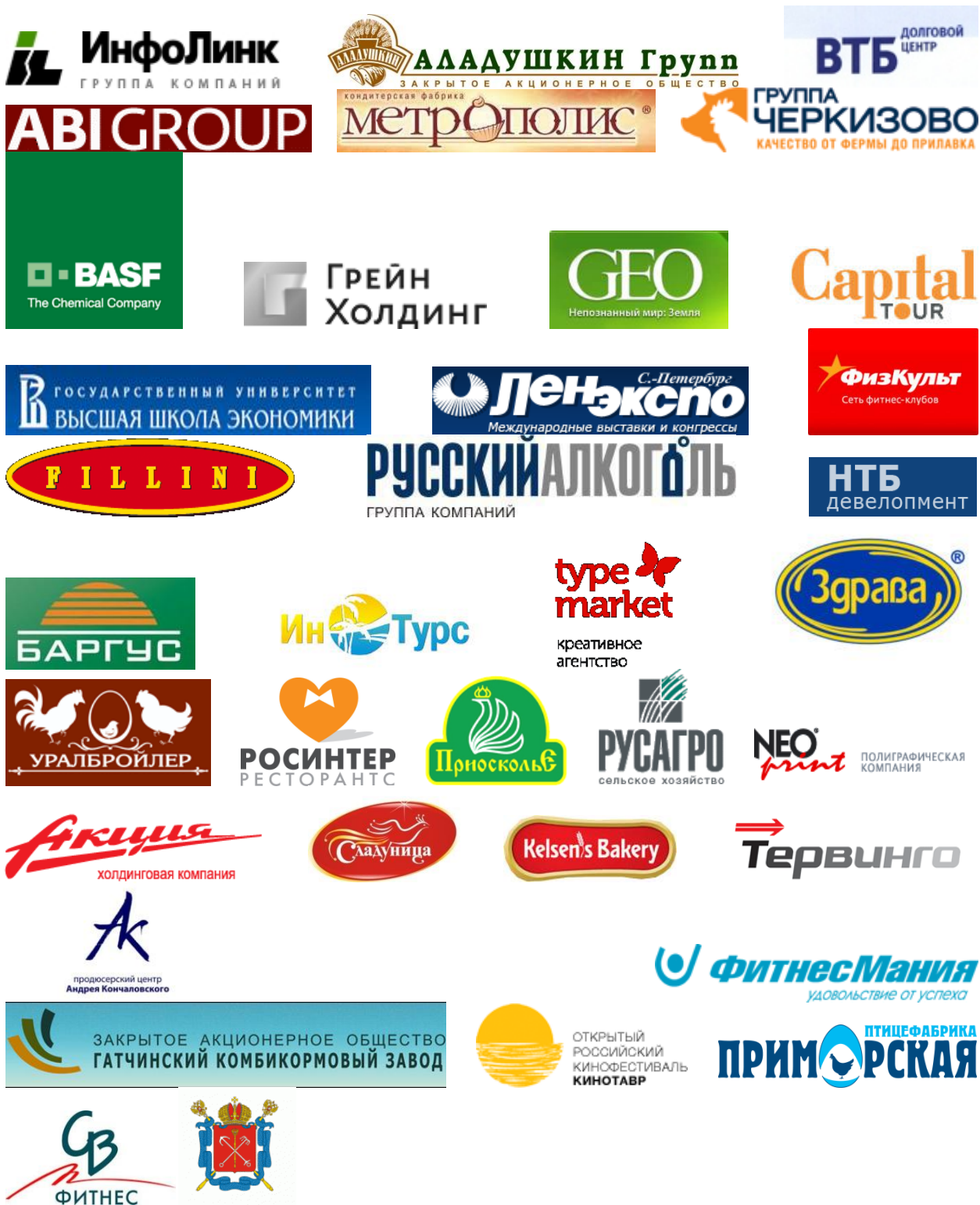
Аналитики компании **INTESCO RESEARCH GROUP** являются выпускниками ведущих московских вузов (МГУ, МФТИ, РЭА им. Плеханова, Высшая школа экономики, ФИНЭК) и имеют глубокие знания в маркетинге, методологии построения маркетинговых исследований, оценке эффективности инвестиционных проектов, составлении аналитических отчетов и бизнес-прогнозировании.

Профессиональный подход и сервис, высококвалифицированные специалисты, глубокие знания различных рынков, большой проектный опыт и постоянное совершенствование позволяют компании **INTESCO RESEARCH GROUP** оказывать высококачественные услуги всем своим клиентам.

Информация из наших отчетов публикуется в крупнейших российских газетах и журналах: «Ведомости», «Коммерсант-Деньги», «Российская газета», «Forbes», «Russian Food Market», «FoodService», «MAXIM», «Партнер: мясопереработка», «Мое дело. Магазин», «Однако», «Хлебопекарное производство», «Продукты и Прибыль», «Кондитерская сфера/хлебопечение», «Ценовик», «РБК daily», «Unipack.Ru» и пр.

Среди клиентов **INTESCO RESEARCH GROUP** такие организации как:





ЦЕЛЬ НАШЕЙ КОМПАНИИ – УСПЕШНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ БИЗНЕС-ПРОЕКТОВ СВОИХ КЛИЕНТОВ