

УТВЕРЖДАЮ
Председатель СПССК «ВАСИЛЕК»
_____ Иванов А.А.
(подпись и расшифровка Ф.И.О.)

«_____» _____ 2016 г.
М.П.

ПРОГРАММА

РАЗВИТИЯ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ
СПССК «ВАСИЛЕК»
(наименование проекта)

с. Ивановка
(наименование населенного пункта)

Ивановский район

(наименование муниципального района Ивановской области)

2016 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Наименование раздела	Стр.
1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИНИЦИАТОРЕ ПРОЕКТА	3
2. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА	6
3. ХАРАКТЕРИСТИКА УСЛОВИЙ ВЕДЕНИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	7
4. ОПИСАНИЕ ПРОДУКЦИИ	10
5. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН	11
6. МАРКЕТИНГ И СБЫТ ПРОДУКЦИИ	19
7. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ И КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАНЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА	21
8. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА	22
9. АНАЛИЗ РИСКОВ	24
10. ПОТРЕБНОСТЬ В КРЕДИТНЫХ СРЕДСТВАХ И ИХ ЗАЛОГОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ	25
11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОДДЕРЖКА ПРОЕКТА	25
ПРИЛОЖЕНИЯ	26

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИНИЦИАТОРЕ ПРОЕКТА

	Категория сведений	показатель
I	Сведения о заявителе	
	Фамилия	Иванов
	Имя	Иван
	Отчество	Иванович
	Дата рождения	01.01.1900г
	Место рождения	с. Александровка Ивановский район Ивановская область
II	Гражданство заявителя	Гражданин РФ
III	Данные документа, удостоверяющего личность заявителя	паспорт
	Серия, номер	60 09 №0000000
	Дата выдачи	01.01.2000г
	Кем выдан	Отделом УФМС России по Иванов- ской обл.
IV	Фактическое место проживания в Российской Федерации	
	Субъект Российской Федерации	Ивановская область
	Наименование муниципального образования	Ивановский район
	Наименование сельского поселения	
	Наименование населенного пункта	с. Ивановка
	Улица	Советская
	Номер дома (домовладения)	55
	Номер квартиры	-
	Номер телефона	-
	Номер мобильного телефона	
	Адрес электронной почты	111@yandex.ru
V	Сведения о кооперативе	
	ОГРНИП	1166196000000
	Дата регистрации кооператива	11.01.2010 г.
	Серия и номер свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей (Единый государственный реестр юридических лиц)	00 № 000000000
	ИНН кооператива	60000000 / 610101001
	Основной вид деятельности по ОКВЭД с расшифровкой	51.33.1 Оптовая торговля молочными продуктами
	Номера расчетных счетов в банках (указать все)	0000
	Корреспондентские счета банков	0000
VI	Юридический адрес кооператива	
	Субъект Российской Федерации	Ивановская область
	Наименование муниципального образования	Ивановский район

	Наименование населенного пункта	с. Ивановка
	Улица	Мира
	Номер постройки	2
	Кадастровые номера объектов недвижимости	
	Постройки Производственное помещение (S=738,8)	00:00:0010101:0000
	Земельные участки 2978 кв.м	00:00:0010101:00
VII	Количество членов кооператива, включая заявителя Гвоздик Анна Александровна Ибрагимов Руслан Магомедович Лазарева Снежанна Валерьевна Сметюк Людмила Николаевна Балтаг Надежда Михайловна Карпенко Анна Васильевна Трухманова Татьяна Валентиновна Иващенко Василий Федорович Багатырева Зарема Идрисовна Мышевский Николай Петрович Багатырев Хусен Султан-Хамидович Ярошенко Владимир Пантелеевич Левченко Сергей Александрович Левченко Алексей Александрович	14 председатель (физ. лицо) КФХ КФХ КФХ КФХ ИП ЛПХ ЛПХ ЛПХ ЛПХ ЛПХ ЛПХ ЛПХ физ. лицо физ. лицо
VIII	Основные показатели бизнес-плана	
	Срок окупаемости (год, месяц)	2,7
	Общая стоимость реализации мероприятий по развитию материально-технической базы кооператива, согласно программы (тыс.руб.)	17 500,0
	в том числе	
	собственные средства	8 652,5
	средства гранта	8 847,5
	заемные средства	-
IX	Согласие на передачу и обработку его персональных данных в соответствии с законодательством Российской Федерации (да/нет)	да

Председатель СПССК «Василек» _____
(подпись)

Иванов Иван Иванович
(расшифровка подписи Ф.И.О.)

« _____ » _____ 2016 г.

- Расчет выполнен в ценах 2016 г., без учета инфляции;
- расчет выполнен на период 2016-2021 гг. по годам;

➤ значения всех исходных и расчетных данных приведены в рублях.

2. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

2.1. Цель проекта – развитие материально-технической базы сельскохозяйственного потребительского снабженческо-сбытового кооператива «Василек».

2.2. Задачи проекта.

- подготовка производственных помещений;
- приобретение оборудования для переработки молока и подготовки к реализации продуктов его переработки (розлива, упаковки);
- монтаж оборудования;
- заключение договоров на поставку молока;
- заключение договоров на реализацию продукции.

2.3. Краткая характеристика проекта.

Основной вид деятельности СПССК [«Василек»](#) – сбор и переработка молока, производство цельномолочной продукции высокого качества.

В состав сельскохозяйственного потребительского снабженческо-сбытового кооператива [«Василек»](#) входят: 3 физических лица – граждан, 6 владельцев ЛПХ, 4 КФХ и 1 ИП. В соответствии с постановлением Правительства [Ивановской](#) области от 26 марта 2015 г. № 209 10 членов кооператива являются сельхозтоваропроизводителями.

Заготовка молока планируется в [Ивановском](#) и близлежащих [Касайском](#) и [Галиницком](#) районах. В соответствии с Программой развития кооператива объем закупки молока коровьего цельного в сутки планируется с 5 тонн в 2017 году с увеличением до 9,5 тонн к 2020 году. Предполагается, что не менее 51 % молока-сырья будут обеспечивать члены кооператива, остальное количество будет закупаться у сельхозтоваропроизводителей, не членов СПССК [«Василек»](#). В 2017 году объем готовой продукции в сутки планируется на уровне 1,9 тонны. В соответствии с программой развития СПССК [«Василек»](#) планируется увеличение объема переработки и выручки в 2018 году на 10 %, с 2019 до 2021 – на 20% ежегодно, до достижения мощности переработки – 9,5 тонн в сутки. Объем поставляемого на переработку молока-сырья будет увеличен, в том числе, за счет включения в кооператив новых членов.

Члены кооператива являются специалистами в области технологии производства молока и молочных продуктов и имеют богатый опыт работы в данной сфере.

Проект предусматривает организацию хозяйственной деятельности кооператива за счет создания производственной базы в с. [Ивановка Ивановского](#) района по переработке молока и производству цельномолочной продукции.

Земельный участок, на котором планируется вести производственную деятельность, соответствует установленному виду разрешенного использования.

3. ХАРАКТЕРИСТИКА УСЛОВИЙ ВЕДЕНИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1. Полный адрес места фактического нахождения СПССК «Василек»:

Субъект Российской Федерации	Ивановская область
Наименование муниципального образования	Ивановский район
Наименование населенного пункта	с. Ивановка
Улица	
Номер постройки	
Кадастровые номера объектов недвижимости	
Постройки	
Производственное помещение (S=734,8)	6400:01:0010101:485200000
Земельные участки	
2978 кв.м.	6400:01:0010101:6300

3.2. Село Александровка полностью обеспечено инженерной и транспортной инфраструктурой: имеется энергообеспечение; водоснабжение, теплоснабжение, канализация, газоснабжение (природный газ), хорошо развито транспортное сообщение между близлежащими населенными пунктами и удаленными городами и поселками.

Социальная инфраструктура представлена учреждениями: школы, детские сады, больница, дом культуры, аптека, библиотека, магазины, предприятия общественного питания и т.д.

3.3. Земельные участки для организации работы кооператива (з/у):

Категория и вид разрешенного использования з/у	Площадь з/у, га	Место расположения	Вид пользования (аренда, собственность, бессрочное пользование)	Реквизиты свидетельства права собственности на землю	Реквизиты договора аренды земли (дата и №)	Срок договора аренды	
						с «__» __ г.	по «__» __ г.
Производственный участок (после реконструкции)	2978 кв.м		аренда		Договор от 20.01.2016г	с 20 января 2016г	По 20 января 2026г

3.4. Участок, на котором планируется производственная деятельность СПССК [«Василек»](#) характеризуется:

- наличием подъездных путей (дорога с асфальтовым покрытием),
- подключением к электроснабжению;
- подключением к водоснабжению;
- подключением к газоснабжению (природный газ);
- наличием канализации;
- центрального отопления.

3.5. Для организации производства цельномолочной продукции у СПССК [«Василек»](#) имеется следующее имущество:

Наименование имущества	Право использования (собственность, аренда, иное -указать)	Реквизиты свидетельства на право собственности, договора аренды (дата и №)	Срок договора аренды		Срок службы*	Остаточная (рыночная) стоимость, тыс. рублей
			с «__» ____ Г.	по «__» ____ Г.		
1. Объекты недвижимости, ед.	-	-	-	-	-	-
Производственное помещение (S=734,8 кв.м.)	Аренда	Договор от 20.01.2016г.	20.01.2016г.	20.01.2026г.	8	2 210,0
2. Техника и автомобили, ед.	-	-	-	-	-	-
...						
3. Оборудование, ед.	-	-	-	-	-	-
...						
4. Прочее	-	-	-	-	-	-
...						

3.6. Характеристика сырьевой зоны

Важным условием успешного функционирования СПССК является наличие сырьевой базы, в полном объеме обеспечивающей запланированную мощность производственного оборудования.

Заготовка молока планируется в [Ивановском](#) и близлежащих [N-ком](#) и [N-ком](#) районах. В соответствии с Программой развития кооператива объем закупки молока коровьего цельного в сутки планируется с 5 тонн в 2017 году с увеличением до 9,5 тонн к 2020 году. Предполагается, что не менее 51 % молока-сырья будут обеспечивать члены кооператива, остальное количество будет закупаться у

сельхозтоваропроизводителей, не членов СПССК «Василек».

№	ФИО члена кооператива	организационно-правовая форма	кол-во коров, голов	удой на 1 голову в сутки, л	удой всего в сутки, л	ИТОГО молока в год, тн
1	Ибрагимов Р.М.	КФХ	35	15,5	542,5	165,5
2	Лазарева С.В.	КФХ	40	18,5	740,0	225,7
3	Сметюк Л.Н.	КФХ	15	14	210,0	64,1
4	Балтаг Н.М.	КФХ	6	12	72,0	22,0
5	Трухманова Т.В.	ЛПХ	4	18	72,0	22,0
6	Иващенко В.Ф.	ЛПХ	1	25	25,0	7,6
7	Багатырева З.И.	ЛПХ	22	14	308,0	93,9
8	Мышевский Н.П.	ЛПХ	2	17,5	35,0	10,7
9	Багатырев Х. С.-Х.	ЛПХ	40	15	600,0	183,0
10	Ярошенко В.П.	ЛПХ	7	13	91,0	27,8
	ИТОГО				2695,5	822,1

Объем поставляемого на переработку молока-сырья будет увеличен, в том числе, за счет включения в кооператив новых членов.

Наименование показателя	Ед. изм.	2016	1-й этап – освоение гранта, ввод в эксплуатацию объекта		2-й этап – выход на производственную мощность			Итого 2017-2021гг
			2017	2018	2019	2020	2021	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Объем закупки молока, в т.ч.	тонн	-	1 500,0	1 650,0	1 980,0	2 376,0	2 851,2	10 357,2
у членов кооператива	тонн	-	822,1	841,5	1 009,8	1 211,8	1 454,1	5 339,3
у не членов кооператива	тонн	-	677,9	808,5	970,2	1 164,2	1 397,1	5 017,9
Объем производства молочной продукции	тонн	-	566,7	623,3	748,0	897,6	1 077,1	3 912,7
Прирост выручки от реализации продукции	тыс. руб.	-	-	4992,6	10983,7	13180,5	15816,6	44973,4
Прирост объемов производства (оказания услуг) в натуральных показателях	тонн	-	-	56,7	124,7	149,6	179,5	510,4
Количество членов кооператива	ед.	14	14	15	16	17	18	18
ЛПХ	ед.	6	6	7	8	8	8	8
КФХ и ИП	ед.	5	5	5	5	6	7	7
юридические лица	ед.	-	-	-	-	-	-	-
Создание рабочих мест	ед.	-	17	17	17	17	17	17

4. ОПИСАНИЕ ПРОДУКЦИИ

В СПССК [«Василек»](#) планируется производить следующий ассортимент продукции:

1. Молоко пастеризованное питьевое жирностью 2,5%, фасованное в полиэтиленовые пакеты по 0,9 л (ГОСТ – Р 52090-2003);
2. Масло сладкосливочное крестьянское 72,5 %, фасованное в полистироловые контейнеры по 600 гр.
3. Сыр сычужный типа российского или голландского, фасованный в пленку по 1 кг.
4. Сыр рассольный типа адыгейского или брынзы, фасованный в пленку по 1 кг.
5. Творог жирностью 9%, фасованный в пластиковые ведра по 3 кг (ГОСТ Р 52096-008)

Молоко пастеризованное питьевое 2,5% жирности

Питьевое молоко представляет собой нормализованное по жиру молоко, обработанное при температурных режимах в соответствии с технологией и предназначено непосредственно для употребления в пищу. Продукт вырабатывают из цельного коровьего молока жирностью 3,5%.

РЕЦЕПТУРА

на молоко пастеризованное питьевое 2,5% жирности

№ п/п	Наименование сырья	Ед. изм.	Масса
1	Молоко цельное жирностью 3,5%	кг	706,0
2	Обезжиренное молоко жирностью 0,05%	кг	303,0
	ИТОГО:		1009,0

Творог 9% жирности

Творог - кисломолочный продукт, который получают путем сквашивания молока, а затем удаления из него сыворотки. Творог классифицируют по количеству содержания в нем жира. Существует жирный творог (жира-18%), полужирный (жира-9%) и нежирный (жира не больше 3%).

РЕЦЕПТУРА

на творог 9% жирности

№ п/п	Наименование сырья	Ед. изм.	Масса
1	Молоко цельное жирностью 3,5%	кг	3378,0
2	Обезжиренное молоко жирностью 0,05%	кг	3469,0
3	Закваска	кг	1,5%
	ИТОГО:		1000

Масло сливочное крестьянское 72,5 % жирности

РЕЦЕПТУРА
на масло сливочное 72,5 % жирности

№ п/п	Наименование сырья	Ед. изм.	Масса
1	Молоко цельное жирностью 3,5%	кг	21540,0
	ИТОГО:		1000

Сыр сычужный (типа голландского) 45 % жирности

РЕЦЕПТУРА
на сыр сычужный 45 % жирности

№ п/п	Наименование сырья	Ед. изм.	Масса
1	Молоко цельное жирностью 3,5%	кг	10773,0
2	Обезжиренное молоко жирностью 0,05%	кг	438,0
	ИТОГО:		1000

Сыр рассольный (типа адыгейского) 45 % жирности

РЕЦЕПТУРА
на сыр рассольный 45 % жирности

№ п/п	Наименование сырья	Ед. изм.	Масса
1	Молоко цельное жирностью 3,5%	кг	7652,0
2	Обезжиренное молоко жирностью 0,05%	кг	438,0
	ИТОГО:		1000

5. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

5.1. Технологии производства основных видов продукции

Основным сырьем для производства продуктов является цельное коровье молоко.

Молоко коровье, поступающее на предприятие для переработки и получения доброкачественных продуктов, должно соответствовать требованиям ГОСТ Р 52054-2003 «Молоко натуральное коровье - сырье. Технические условия». Молоко натуральное коровье - сырье: молоко без извлечений и добавок молочных и не молочных компонентов, подвергнутое первичной обработке (очистке от механических примесей и охлажденное до температуры $(4 \pm 2)^\circ\text{C}$ после дойки и предназначенное для дальнейшей переработки.

Рассмотрим технологии производства цельномолочной продукции.

Технологическая схема производства молока питьевого пастеризованного

Технологический процесс	Параметры и показатели
Молоко коровье - сырьё	В соответствии с ГОСТ Р 52054-2003
Охлаждение молока на охлаждающей установке	Температура $4 \pm 2^\circ\text{C}$

Резервирование молока	Не более 4 часов
Подогрев молока на пастеризационно - охладительной установке	Температура 35-40°C
Сепарирование молока на сепараторе	Температура 35-40°C
Пастеризация обезжиренного молока на пастеризационно – охладительной установке	Температура 85-95°C
Подача пастеризованного охлаждённого молока в резервуар нормализации	Температура 6°C
Подача молока-сырья из резервуара резервирования молока в резервуар нормализации молока	Температура 6°C
Подогрев нормализованного молока на установке пастеризационно - охладительной	Температура 40-45°C
Гомогенизация нормализованного молока на гомогенизаторе	Температуре 40-45°C Давление 8-12МПа
Пастеризация гомогенизированного нормализованного молока на пастеризационно - охладительной установке	Температура 80-99°C Выдержка 20сек.
Охлаждение пастеризованного молока на пастеризационно - охладительной установке	Температура 4±2°C
Подача в резервуар для нормализованного пастеризованного охлажденного молока	Температура 4±2°C
Розлив на фасовочном автомате в полиэтиленовые пакеты	Температура 4±2°C Вес нетто 900г.

Технологическая схема производства творога

Технологический процесс	Параметры и показатели
Молоко коровье - сырьё	В соответствии с ГОСТ Р 52054-2003
Охлаждение молока на охладительной установке	Температура 4±2°C
Резервирование молока	Не более 4 часов
Подогрев молока на пастеризационно-охладительной установке	Температура 35-40°C
Сепарирование молока на сепараторе	Температура 35-40°C
Пастеризация обезжиренного молока и смеси на пастеризационно-охладительной установке	Температура 90±2°C
Охлаждение пастеризованного обезжиренного молока и смеси на пастеризационно-охладительной установке	Температура 30±2°C
Подача пастеризованного охлаждённого	Температура 30±2°C

обезжиренного молока и смеси в ванны	
Заквашивание и внесение хлористого кальция	Температура 30±2 С
Сквашивание	Продолжительность 5-12 часов
Разрезание сгустка	Кубики 2,0×2,0
Нагревание сгустка	30-60 минут при температуре 40-46°С
Выдержка	20-40 минут
Охлаждение	До температуры не менее чем на 10°С
Удаление сыворотки из ванны	В ёмкость В2-ОМГ-10
Розлив сгустка	В перфорированную ванну ВС-2,5
Частичное самопрессование	10-15 минут
Охлаждение творога в сыворотке	До температуры 12±3°С; температура сыворотки 6-8°С
Самопрессование в ванне	Продолжительность 1,5-2,5 часа
Упаковка, маркировка	В пластиковые ведра по 3 кг

5.2. Определение потребности в производственных мощностях для организации производства

Наименование имущества	Право использования (собственность, аренда, иное указать)	Количество	Срок службы*, лет	Стоимость**, (в случае аренды – годовая стоимость аренды), тыс. рублей
Дополнительная потребность				
1. Объекты недвижимости (здания, помещения, земельные участки и т.д.)		площадь, м.кв.		
...	-	-	-	-
2. Техника и автомобили		к-во единиц		
Молоковоз ГАЗ	Планируется приобрести в собственность	2	-	3 400,0
Полуприцеп цистерна	Планируется приобрести в собственность	1	-	3 500,0
3. Оборудование		к-во единиц		
Охладитель	Планируется приобрести в собственность	2	-	1 800,0
Охладитель проточный	Планируется приобрести в собственность	1	-	2 000,0
Емкость для хранения молока.	Планируется приобрести в собственность	1	-	700,0
Линия для производства и фасовки	Планируется приобрести в	1	-	6000,0

цельномолочной продукции	собственность			
4.Прочее	-	-	-	-
...				

*) – для объектов недвижимости, сельхозтехники и автомобилей – не более 2-х лет с даты изготовления.

В составе линии для производства и фасовки цельномолочной продукции планируется приобрести следующее оборудование:

1. Резервуар для хранения обрат ОМВ-6,3 тонн 2 шт.
2. Пастеризационная- охладительная установка ОКЛ-5.
3. Сепаратор сливоотделитель ОС2-ТЗ 5000 л. в час.
4. Маслообразователь П8-ОС-2Т.
5. Емкость технологическая П8-БМО-1500.
6. Жиротопка П8ОМТ.
7. Ванна творожная ВТН-2,5.
8. Установка для охлаждения и прессования творога ОПТ.
9. Сыродельная ванная.
- 10.Вакуумный упаковщик сыров.
- 11.Автомат разливочный АО-111.
- 12.Котел-плавитель для адыгейского сыра.
- 13.Ванная длительной пастеризации ВДП 600.
- 14.СIP мойка.
- 15.Парогенератор.

5.3. Планируемые затраты на капитальные расходы

Для организации деятельности СПССК [«Василек»](#) арендуется производственное помещение, соответствующее санитарным нормам и требованиям для организации производства молочной продукции. В этой связи затраты на реконструкцию и ремонт основных фондов не планируются.

Планируемый вид работ (строительство, реконструкция, расширение, модернизация) / наименование основных фондов	Общая стоимость работ (планируемая), тыс. рублей	в том числе по годам	Способ выполнения работ (подрядный, хозспособ)	Срок начала работ (квартал/год)	Срок окончания работ (квартал/год)	Примечание
-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	-					

5.4. Планируемые затраты на благоустройство территории

Объект	Вид работ	Срок и выполнения	Финансирование по годам, тыс. рублей			
			всего	2016	2017	2018

		работ				
Территория СПССК «Василек»	Благоустройство (озеленение, обустройство мест отдыха и т.д.)	05-07.2017 г.	100,00	-	100,00	-
ИТОГО			100,00			

5.5. Производственные затраты

Чтобы определить затраты на производство, выполним следующие расчеты:

Расчет планового годового выпуска продукции

Производственная мощность переработки цельного коровьего молока жирностью 3,5% СПССК [«Василек»](#) планируется в среднем в сутки до 9,5 тонн.

Выход готовой цельномолочной продукции с учетом норм расхода молока-сырья и потерь при переработке и фасовке – до 3590 кг в сутки.

Наименование продукции	Количество молока коровьего - сырья, тн	Норма расхода молока 3,5% жирности на 1 тонну продукта, кг	Выход продукции в год, тн
Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	300,0	706,0	419,4
Масло сливочное 72,5 %	300,0	22540,0	7,8
Творог 9%	300,0	3378,0	83,3
Сыр сычужный	300,0	10773,0	22,4
Сыр рассольный	300,0	7652,0	33,7
Всего	1500,0		566,7*

*расчет выполнен с учетом потерь при переработке и фасовке в среднем 12,8 кг на тонну

Расчет годовой потребности и стоимости сырья

Наименование сырья	Годовая потребность, тн	Оптовая цена за 1 кг	Стоимость сырья, тыс.руб.
Молоко коровье жирностью 3,5%	1500,0	16,00	24000,0
Закваска	28,3	6,00	170,0
Всего			24170,0

Расчет годовой потребности и стоимости упаковки и тары

Наименование сырья	Выпуск продукции, тн	Норма расхода на 1 тонну	Годовая потребность	Оптовая цена, руб.	Стоимость, тыс.руб.

Молочная пленка, кг	419,4	12	5033,3	240,00	1207,99
Полистироловые контейнеры для масла (600 гр), шт	7,8	1667	13037,7	8,00	104,30
Ящики ФинПак, шт		50	250,0	145,00	36,25
Пленка для упаковки сыра, кг	56,1	7,5	420,6	250,0	105,1
Ведро для творога (3 кг), шт	83,3	334,0	27829,3	30,0	834,9
Всего					2288,56

Расчет годовых затрат на транспортировку

Наименование затрат	Норма расхода на 1 тонну, руб.	Объем перевозки, тн	Стоимость, тыс.руб.
Доставка молока-сырья	1,80	1500,0	2700,00
Перевозка готовой продукции	1,80	566,7	1019,99
Всего			3719,99

Расчет годовых затрат на воду, электроэнергию, тепло

Норма расхода энергоресурсов на 1 тонну готовой продукции, тыс. руб.	Вода, куб м	Электроэнергия, кВтч	Пар, тн	Холод, МДж	Итого затрат на 1 тн продукта, тыс. руб.	Итого в год, тыс. руб.
Тариф, руб.	97,00	174,00	39,00	9,00		
Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	2,10	15,00	-	67,00	3,42	1 433,10
Масло крестьянское 72,5 %	30,00	70,00	0,40	320,00	17,99	140,67
Творог 9 %	37,00	60,00	0,50	461,00	18,20	1 516,24
Сыр сычужный	30,00	100,00	3,00	300,00	23,13	517,09
Сыр рассольный	32,00	80,00	1,50	200,00	18,88	636,66
Всего						4 243,76

Производственную деятельность кооператив начнет с 2017 года, поэтому 2016 год в расчеты не включен ввиду отсутствия производственных затрат.

В прочие затраты включены расходы на страхование имущества, оплату лицензий на право деятельности, оплату работ по сертификации продукции, связь и др.

Расчет прямых материальных затрат совмещен с калькуляцией общих затрат на производство продукции СПССК [«Василек»](#) и выполнен на срок реализации проекта, учитываемый в данной программе.

Производственные затраты (по годам за срок реализации проекта)

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.					Итого за период
		2017	2018	2019	2020	2021	

1	Прямые расходы	38509,5	42360,5	50832,5	60999,1	73198,9	265900,4
2	Молоко-сырье	24000,0	26400,0	31680,0	38016,0	45619,2	165715,2
3	Закваска	170,0	187,0	224,4	269,3	323,1	1173,8
4	Упаковка (молочная пленка)	1208,0	1328,8	1594,5	1913,5	2296,1	8340,9
5	Полистироловые контейнеры для масла, 0,6 кг	104,3	114,7	137,7	165,2	198,3	720,2
6	Ящики ФинПак	36,3	39,9	47,9	57,4	68,9	250,3
7	Пленка для упаковки сыра	105,1	115,7	138,8	166,5	199,9	726,0
8	Ведро для фасовки творога, 3 кг	834,9	918,4	1102,0	1322,4	1586,9	5764,7
9	Расходы на воду, тепло и энергию на технологические нужды	4243,8	4668,1	5601,8	6722,1	8066,5	29302,3
10	Фонд оплаты труда работников	4087,2	4495,9	5395,1	6474,1	7768,9	28221,3
11	Транспортные расходы	3720,0	4092,0	4910,4	5892,5	7070,9	25685,8
12	Накладные расходы, в т.ч.	1733,0	1733,0	1733,0	1733,0	1733,0	8665,0
13	арендная плата	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	120,0
14	амортизация оборудования	1182,0	1182,0	1182,0	1182,0	1182,0	5910,0
15	текущий ремонт оборудования и транспортных средств	527,0	527,0	527,0	527,0	527,0	2635,0
16	Прочие затраты	600	600	600	600	600	3000,0
17	ИТОГО	40842,5	44693,5	53165,5	63332,1	75531,9	277565,4

5.6. Объемы производства и реализации продукции

На основании запланированной технологии производства продукции и объемов закупки молока-сырья разработан план производства и реализации основной продукции СПССК [«Василек»](#).

В 2017 году выпуск продукции начнется в феврале месяце, в 2018 года объемы производимой цельномолочной продукции планируется увеличивать на 10%, с 2019 года – на 20% ежегодно до 2021 года.

Для небольших производств по переработке молока - до 10 тн работа планируется в первую смену. Количество смен работы в году принято – 300.

Годы	Наименование продукции	Объем производства в сутки (в среднем), кг	Объем товарной продукции в год, тн
2017	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	1 398,1	419,44
	Масло сливочное 72,5 %	26,1	7,82

	Творог 9%	277,7	83,32
	Сыр сычужный	74,5	22,36
	Сыр рассольный	112,4	33,72
2018	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	1 537,9	461,38
	Масло сливочное 72,5 %	28,7	8,60
	Творог 9%	305,5	91,65
	Сыр сычужный	82,0	24,59
	Сыр рассольный	123,6	37,09
2019	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	1 845,5	553,66
	Масло сливочное 72,5 %	34,4	10,32
	Творог 9%	366,6	109,98
	Сыр сычужный	98,4	29,51
	Сыр рассольный	148,4	44,51
2020	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	2 214,6	664,39
	Масло сливочное 72,5 %	41,3	12,39
	Творог 9%	439,9	131,98
	Сыр сычужный	118,1	35,42
	Сыр рассольный	178,0	53,41
2021	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	2 657,6	797,27
	Масло сливочное 72,5 %	49,6	14,87
	Творог 9%	527,9	158,38
	Сыр сычужный	141,7	42,50
	Сыр рассольный	213,6	64,09
Всего за 5 лет			3912,66

План производства и реализации продукции кооператива (на каждый год проекта)

5.7. Кадровое обеспечение производственной деятельности

При организации деятельности СПССК [«Василек»](#) в связи с планируемой к применению технологией и объемам производства молочной продукции штат должен состоять из 17 человек рабочего, обслуживающего и управленческого персонала. Из 17 человек – 3 являются членами кооператива, 14 – наемными работниками. Таким образом, проект предусматривает создание 14 новых рабочих мест.

При планировании заработной платы наемных работников мы учитывали величину прожиточного минимума в [N-кой](#) области за I квартал 2016 года, установленную постановлением Правительства [N-кой](#) области от 04.02.2016г. № [111](#) – 10118 рублей для трудоспособного населения. Среднемесячная заработная плата каждого наемного работника планируется не ниже 1,2 прожиточного минимума для трудоспо-

собного населения. Таким образом, заработная плата наемного работника в месяц планируется в размере не ниже 12 500 рублей.

№	Наименование категории и персонала	Средняя зарплата работника в месяц (руб.)	Средняя зарплата работника в год (тыс. руб.)	Количество работников	Итого затрат в год, тыс. руб.
1	Директор производства	20000	240	1	240
2	Бухгалтер	18000	216	1	216
3	Лаборант молочного блока	16000	192	1	192
4	Технолог	18000	216	1	216
5	Лаборант-экспедитор	16000	192	3	576
6	Рабочий	15000	180	2	360
7	Водитель	14000	168	3	504
8	Фасовщик	14000	168	2	336
9	Грузчик	14000	168	1	168
10	Охранник	14000	168	1	168
11	Мойщик	14000	168	1	168
	ИТОГО:			17	3144

При выходе на проектную мощность годовые затраты на заработную плату по штату составят 3144 тыс. рублей. Вместе с отчислениями в социальные фонды, фонд оплаты труда - 4087,2 тыс. рублей.

6. МАРКЕТИНГ И СБЫТ ПРОДУКЦИИ

Анализа рынка планируемой к производству цельномолочной продукции показал, что она является товаром повседневного спроса и на нее всегда имеется устойчивый спрос.

Сбыт продукции будет осуществляться в [N-ком](#) и близлежащих районах, планируется заключить договоры на обеспечение детских дошкольных учреждений, средних общеобразовательных учреждений, больниц, также предполагается выйти на рынок [N-ка](#) и г. [N](#).

При достижении устойчивого финансового положения планируется расширить ассортимент выпускаемой продукции с включением продуктов с заданными функциональными свойствами, в том числе продуктов VIP категории, зарегистрировать собственную торговую марку и организовать продажу продукции в собственной фирменной торговой сети.

Ценообразование будет происходить на основе текущего спроса и предложения. Ценовая стратегия разработана в рамках задачи устойчивого сбыта молочной продукции по максимально возможным ценам.

На основании запланированных объемов производства и предполагаемых закупочных цен разработан план реализации на каждый год проекта.

6.1. План реализации (на каждый год проекта)*

Годы	Наименование продукции	Объем товарной продукции в год, тн	Количество упаковок, шт	Цена, руб./упаковку с НДС	Выручка от реализации, тыс. руб.
2017	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	419,44	466045	35,20	16404,79
	Масло сливочное 72,5 %	7,82	13035	198,00	2580,95
	Творог 9%	83,32	27774	528,00	14664,56
	Сыр сычужный	22,36	22359	363,00	8116,24
	Сыр рассольный	33,72	33717	242,00	8159,47
2018	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	461,38	512650	35,20	18045,27
	Масло сливочное 72,5 %	8,60	14339	198,00	2839,05
	Творог 9%	91,65	30551	528,00	16131,01
	Сыр сычужный	24,59	24595	363,00	8927,87
	Сыр рассольный	37,09	37089	242,00	8975,42
2019	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	553,66	615180	35,20	21654,32
	Масло сливочное 72,5 %	10,32	17206	198,00	3406,86
	Творог 9%	109,98	36661	528,00	19357,22
	Сыр сычужный	29,51	29514	363,00	10713,44
	Сыр рассольный	44,51	44506	242,00	10770,51
2020	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	664,39	738215	35,20	25985,18
	Масло сливочное 72,5 %	12,39	20648	198,00	4088,23
	Творог 9%	131,98	43994	528,00	23228,66
	Сыр сычужный	35,42	35416	363,00	12856,13
	Сыр рассольный	53,41	53407	242,00	12924,61
2021	Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	797,27	885859	35,20	31182,22
	Масло сливочное 72,5 %	14,87	24777	198,00	4905,88
	Творог 9%	158,38	52792	528,00	27874,39
	Сыр сычужный	42,50	42500	363,00	15427,35
	Сыр рассольный	64,09	64089	242,00	15509,53
Всего за 5 лет		3912,66			344729,15

На основании планов производства и реализации продукции СПССК [«Василек»](#) рассчитаны показатели выручки за каждый год реализации проекта.

6.2. Выручка от реализации продукции кооператива
(по годам за срок реализации проекта), тыс. рублей

Наименование	Сумма				
	2017	2018	2019	2020	2021
Молоко питьевое пастеризованное 2,5 %	16 404,8	18 045,3	21 654,3	25 985,2	31 182,2
Масло сливочное 72,5 %	2 581,0	2 839,0	3 406,9	4 088,2	4 905,9
Творог 9%	14 664,6	16 131,0	19 357,2	23 228,7	27 874,4
Сыр сычужный	8 116,2	8 927,9	10 713,4	12 856,1	15 427,4
Сыр рассольный	8 159,5	8 975,4	10 770,5	12 924,6	15 509,5
Итого:	49 926,0	54 918,6	65 902,3	79 082,8	94 899,4

7. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ И КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАНЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА

Мероприятие по реализации проекта	Сроки выполнения (период с .. по ..)	Финансирование мероприятия, тыс. рублей
Заключение договоров на приобретение оборудования и техники	III.2016 г.	-
Приобретение оборудования и техники	IV.2016 г.	17 400,0
Монтаж оборудования	IV.2016 г.	
Заключение дополнительных договоров на поставку молока	IV.2016 г.	-
Начало переработки молока и реализации продукции	I.2017 г.	-
Благоустройство территории производственной базы	III.2017 г.	100,00

8. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА

8.1 Общая потребность в инвестициях на реализацию проекта

тыс. рублей

Наименование затрат*	Общая потребность в финансировании	в том числе			Финансирование по годам (сумма гр.2)				
		Собственные средства	грант	Заемные средства	2016	2017	2018	2019	2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
1. Затраты на объекты недвижимости, всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе									
...									
2. Затраты на приобретение специализированной техники, всего	6 900 000,0	3 391 526,00	3 508 474,00	-	6 900 000,0	-	-	-	-
в том числе									
Молоковоз ГАЗ, 2 шт.	3 400 000,0	1 671 187,00	1 728 813,00	-	3 400 000,0	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна	3 500 000,0	1 720 339,00	1 779 661,00	-	3 500 000,0	-	-	-	-
3. Затраты на приобретение оборудования, всего	10 500 000,00	5 161 018,00	5 338 982,00	-	10 500 000,00	-	-	-	-
в том числе									
Охладитель, 2 шт.	1 800 000,0	884 746,00	915 254,00	-	1 800 000,0	-	-	-	-
Охладитель проточный	2 000 000,0	983 051,00	1 016 949,00	-	2 000 000,0	-	-	-	-
Емкость для хранения молока	700 000,0	344 068,00	355 932,00	-	700 000,0	-	-	-	-
Линия для производства и фасовки цельномолочной продукции	6 000 000,0	2 949 153,00	3 050 847,00	-	6 000 000,0	-	-	-	-
4. Прочие затраты, всего	100 000,00	100 000,00	-	-	100 000,00	100 000,00	-	-	-
в том числе									
Благоустройство территории	100 000,00	100 000,00	-	-	100 000,00	100 000,00	-	-	-
5. Итого инвестиционные затраты	17 500 000,00	8 652 544,00	8 847 456,00		17 500 000,00	100 000,00	-	-	-

8.2. Потребность в кредитных средствах

Для реализации проекта кредитные средства не требуются.

8.3. Налоговое окружение

Кооператив находится на общей системе налогообложения и является плательщиком НДС 10%, НДФЛ из заработной платы наемных работников.

Наименование уплачиваемых налогов	Ставка (или сумма)	Периодичность уплаты	Сроки
Общая система налогообложения			
Налог на добавленную стоимость 10%	10 % от (доходы-расходы)	4 раза в год	равными долями не позднее 25-го числа каждого из трех месяцев, следующего за истекшим налоговым периодом
Налог на доходы физических лиц	13 % заработной платы	ежемесячно	НДФЛ 13% за сотрудников (удерживаются в день выдачи зарплаты). Перечислить 13% не позднее дня, следующего за днем фактической выплаты работнику, от зарплаты сотрудника

8.4. Динамика основных финансово – экономических показателей предпринимательской деятельности на период планирования

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Всего за период
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Средства гранта	8 847,5	-	-	-	-	-	8 847,5
2	Собственные средства	8 652,5	100,0	4 090,9	8 824,2	14 970,8	22 813,2	X
3	Заемные средства	-	-	-	-	-	-	-
4	Выручка от реализации продукции	-	49 926,0	54 918,6	65 902,3	79 082,8	94 899,4	344 729,1
5	Итого поступления	17 500,0	50 026,0	59 009,5	74 726,5	94 053,6	117 712,6	395 528,3
6	Приобретение специализированной техники	6 900,0	-	-	-	-	-	6 900,0
7	Благоустройство территории	-	100,0	-	-	-	-	100,0
8	Приобретение оборудования	10 500,0	-	-	-	-	-	10 500,0
9	Затраты на производство и реализацию	-	40 842,5	44 693,5	53 165,5	63 332,1	75 531,9	277 565,4
10	Итого расходы	17 400,0	40 942,5	44 693,5	53 165,5	63 332,1	75 531,9	277 665,4
11	Валовая прибыль	-	9 083,5	10 225,2	12 736,8	15 750,8	19 367,5	67 163,7

12	Рентабельность по валовой прибыли, %	-	22,2%	22,9%	24,0%	24,9%	25,6%	X
13	НДС (10%)	-	4 992,6	5 491,9	6 590,2	7 908,3	9 489,9	34 472,9
14	Уплата процентов и возврат основного долга по кредиту	-	-	-	-	-	-	-
15	Чистая прибыль	-	4 090,9	4 733,3	6 146,6	7 842,5	9 877,6	32 690,8
16	Рентабельность по чистой прибыли, %	-	10,0%	10,6%	11,6%	12,4%	13,1%	X
17	Накопленная прибыль	100,0	4 090,9	8 824,2	14 970,8	22 813,2	32 690,8	X

8.5. Срок окупаемости проекта = И /ЧП: = 17 500,0/ 6 538,2 = 2,7 года.

И - показатель инвестиций = (гр.2 стр.5 табл.8.1),

ЧП - показатель средней чистой прибыли за 5 лет = (гр.9 стр.15 табл. 8.4 / 5).

9. АНАЛИЗ РИСКОВ

Для выявления сильных и слабых сторон проекта проведем SWOT-анализ развития кооператива по переработке молока.

СИЛЬНЫЕ СТОРОНЫ (S)	СЛАБЫЕ СТОРОНЫ (W)
положительный опыт работы председателя и членов кооператива	недостаток собственных средств на развитие кооператива
создание новых постоянных рабочих мест и увеличение благосостояния граждан, проживающих на территории района	нестабильные закупочные цены на сельскохозяйственную продукцию и результаты ее переработки
производство качественной высоко-рентабельной продукции	усиление конкуренции на рынке продукции переработки молока
близость к транспортным путям, позволяющим осуществлять доставку молока-сырья и перевозку готовой продукции	трудности по вхождению в ассортимент товаров ритейловских сетей

Сильные стороны позволяют осуществить проект и обеспечить производство высокорентабельной продукции. Слабые стороны характерны для всей отрасли и не являются принципиально лимитирующими для данного проекта. Первый пункт из списка слабых сторон преодолевается при получении гранта на финансовое обеспечение части затрат на развитие материально-технической базы сельскохозяйственных кооперативов.

При анализе рисков было выявлено, что на эффективность работы влияют

множество факторов. Все основные риски и мероприятия по их снижению представлены ниже.

ВОЗМОЖНЫЕ РИСКИ	ВЛИЯНИЕ НА ОЖИДАЕМУЮ ПРИБЫЛЬ	МЕРЫ ПО СНИЖЕНИЮ ВЛИЯНИЯ РИСКА
Экономические риски связаны с неплатежеспособностью потребителя, неустойчивостью спроса, снижения цен конкурентами.	Уменьшение дохода	Постоянная работа с клиентами, оптимизация ассортиментной политики, гибкая ценовая политика, повышение качественных параметров продукции
Производственный риски	Снижение доходности	Четкое календарное планирование работ, лучшая организация проводимых работ
Финансовый риск	Снижение дохода	Основная мера по снижению риска заключается в разработке инвестиционно-финансовой стратегии, целью которой является попадание в зону прибыльного функционирования.

10. ПОТРЕБНОСТЬ В КРЕДИТНЫХ СРЕДСТВАХ И ИХ ЗАЛОГОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Для реализации программы заемные средства не потребуются.

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОДДЕРЖКА ПРОЕКТА

Дополнительная государственная поддержка кроме гранта в проекте не предусмотрена.

Председатель СПССК «Василек» _____
(подпись)

Иванов Иван Иванович _____
(расшифровка подписи Ф.И.О.)

« ____ » _____ 2016 г.

М.П. (при наличии)

ПРИЛОЖЕНИЕ

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ

1. А.Д. Ананьин, Г.П. Юхин, Г.Ф. Нешитая. Бизнес-планирование в дипломных проектах по агроинженерии. - М.,2007. - 183 с.: ил., 2007.
2. Производство молочных продуктов. А.В. Оноприйко, А.Г. Храмцов, В.А. Оноприйко. – Ростов-на-Дону, 2004. – 412.