**Использование**

**грантовой поддержки на проект:**

«**Строительство цеха обвалки с целью**

**расширения производства**

**перерабатывающего, сбытового сельскохозяйственного потребительского кооператива»**

**Оглавление.**

1. Общие сведения о предприятии…………………..……………………2
   1. Материально-техническая база кооператива………………….3
   2. Организация выращивания сельскохозяйственных животных ……………………………………………………………………4
   3. Основные виды производимой продукции……………...…...4
   4. Основные финансовые показатели кооператива…………….5
2. План развития кооператива……………………………………………..6

2.1 Краткое описание технологического назначения цеха обвалки..................................................................................................................6

2.2 Участок обвалки…………………………………………………7

2.3.Участок по производству фарша……………………………….8

2.4.Участок по производству пельменей…………………………..8

2.5.Технология изготовления пельменей………………………….10

2.6.Расчет сменной выработки пельменей………………………...10

2.7.Организация рекламы…………………………………………...11

3. Финансовые результаты………………………………………………….15

4. Экономическая эффективность………………………………………….16

1. **Общие сведения о предприятии.**

**Наименование кооператива (полное):** перерабатывающий,сбытовойсельскохозяйственный потребительский кооператив (ПССПК). Членами ПССПК являются жители сел Усманского района Липецкой области, ведущие личное подсобное хозяйство.

На момент образования в состав кооператива входило 5 граждан.

По состоянию на 01.10.2015 г. членами кооператива являются 41 человек. Все члены кооператива участвуют в его хозяйственной деятельности.

Каждому члену кооператива выдана членская книжка. ПССПК ведет Реестр членов кооператива.

Средний возраст членов кооператива ПССПК составляет 44 года.

ПССПК расположен в с.Н., Усманского района в 12 км от г. Усмани.

Усманский район является южными «воротами» Липецкой области и расположен на пересечении транспортного потока, связывающих Липецкую область с Воронежской.

Через Усмань проходит электрифицированная ветка грязинского отделения ЮВЖД «Грязи-Воронеж».

Расположение ПССПК на пересечении крупных транспортных коммуникаций позволяет осуществлять поставку продукции во все регионы России.

* 1. ***Материально-техническая база кооператива***

ПССПК имеет в собственности;



* 350 голов молодняка свиней (на откорм).
* транспортное средство – автомобиль 2834 NF фургон изотермический, 2012 года выпуска.
* морозильное и холодильное оборудование;



ПССПК арендует магазин общей площадью 61,4 кв. м., расположенный по адресу Липецкая область, Усманский район,

Магазин имеет удобное территориальное расположение и находится в центре села.

***1.3.Организация выращивания сельскохозяйственных животных (свиней)***

Основным видом деятельности ПССПК является животноводство, приобретение поголовья молодняка свиней на откорм.

Приобретаемый кооперативом молодняк свиней в возрасте до 4 месяцев раздается на договорных условиях членам кооператива на доращивание и откорм.

Период откорма молодняка свиней составляет 4-5 месяцев до живого веса от 100 до 120кг. Члены кооператива на своих подворьях имеют соответствующие помещения для содержания и выращивания свиней, а также земельные участи и зернодробилки (для дробления зерна, отрубей и приготовления комбикорма), позволяющие обеспечивать сельскохозяйственных животных собственной кормовой базой.

***1.4.Основные виды производимой продукции***

Системность экономического развития ПССПК позволяет иметь практически полный цикл производства, включающий в себя:

* производство мяса свинины (доращивание и откорм молодняка свиней членами кооператива);
* реализацию мяса свинины через собственную торговую сеть;
* обеспечение собственной кормовой базой практически в полном объеме.

Однако отсутствие цеха обвалки не обеспечивает замкнутого производства, позволяющего производить мясные полуфабрикаты из собственного сырья.

ПССПК ежегодно наращивает поголовье молодняка свиней с последующим их доращиванием и откормом членами кооператива.

За период с начала деятельности кооператива общее количество приобретенных и выращенных свиней составило более 700 голов.

В общем объеме реализации продукции доля продукции собственного производства составляет 75 %, что соответствует требованиям законодательства

В**иды деятельности ПССПК**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | | Виды деятельности | | Ед. | | Объемы производства | | | | | | Темпы | |  | |
| п/п | |  | | изм. | |  | |  | |  | | роста | |  | |
|  | | 2013 год | | 2014 год. | | 9 месяцев | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | | 2015 г. | | 2014 г. к | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | | 2013 г., % | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 1. | | Поголовье молодняка | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | свиней (на откорме) | | голов | | 150 | | 180 | | 200 | | 120,0 | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 2. | | Реализация мяса в убойном | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | весе | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | в том числе | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 2.1. | | в натуральном выражении | | кг | | 23315 | | 25775 | | 20678 | | 110,6 | |  | |
|  | | (всего) | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 2.1.1 | | свинина | | кг | | 11528 | | 12264 | | 9709 | | 106,4 | |  | |
| 2.1.2 | | говядина \* | | кг | | 11787 | | 13511 | | 10969 | | 114,6 | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 2.2. | | в действующих ценах | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | соответствующего года | | тыс. | |  | |  | |  | |  | |
|  | | (всего) | | руб. | | 4672,0 | | 5256,0 | | 5489,0 | | 112,5 | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 2.2.1 | |  | | тыс. | |  | |  | |  | |  | |
| . | | свинина | | руб. | | 2254,0 | | 2424,0 | | 2177,0 | | 107,5 | |
| 2.2.2 | |  | | тыс. | |  | |  | |  | |  | |
| . | | говядина | | руб. | | 2418,0 | | 2832,0 | | 3312,0 | | 117,1 | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 3. | | Реализация субпродуктов и | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | ливера | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | в том числе | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 3.1. | | в натуральном выражении | | кг | | 2720 | | 3109 | | 2402 | | 114,3 | |
| 3.2. | | в действующих ценах | | тыс. | |  | |  | |  | |  | |
|  | | соответствующего года | | руб. | | 136,0 | | 166,0 | | 151,0 | | 122,1 | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | |  | | тыс. | |  | |  | |  | |  | |
| 4 | | Прочая реализация | | руб. | | 34 | | 249 | | 44 | | в 7,3 раза | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | |  | | тыс. | |  | |  | |  | |  | |
| 5. | | Объем реализации | | руб. | | 4842,0 | | 5671 | | 5684,0 | | 117,1 | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 6. | | Доля продукции | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | собственного производства | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | | в общем объеме реализации | | % | | 75,0 | | 75,0 | | 70,8 | |  | |

Примечание: мясо говядины кооператив реализует как у членов кооператива, так и закупает у жителей Усманского района.

.

***1.5. Основные финансовые показатели кооператива***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | тыс. руб. |  |
|  | **Показатели** |  | **2012 год** | **2013 год** | **2014 год** |  |
|  | | |  |  |  |  |
| Объем продаж продукции собственного | | | 2924 | 4842 | 5671 |  |
| производства в действующих ценах | | |  |
|  |  |  |  |
| соответствующего года | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| Прибыль балансовая | |  | 31 | 75 | 123 |  |
|  | | |  |  |  |  |
| Рентабельность выпускаемой продукции | | | 1,1 | 1,6 | 2,5% |  |
|  |  |  |  |
| (прибыль на себестоимость) | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| ***АКТИВ БАЛАНСА*** | |  | **2502** | **5082** | **3407** |  |
| Внеоборотные | активы | (основные |  |  |  |  |
| средства) |  |  | 1052 | 1377 | 1286 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| Оборотные активы | |  | 0 | 0 | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Запасы |  |  | 2 | 239 | 264 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| Дебиторская задолженность | |  | 1363 | 3246 | 1411 |  |
|  | | |  |  |  |  |
| Краткосрочные финансовые вложения | | | 0 | 0 | 0 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| Денежные средства | |  | 85 | 220 | 446 |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| ***ПАССИВ БАЛАНСА*** | |  | **2502** | **5082** | **3407** |  |
|  | | |  |  |  |  |
| Капиталы и резервы (паевой фонд, | | | 107 | 111 | 152 |  |
| резервный фонд, собственные средства) | | |  |
|  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| Долгосрочные кредиты | |  | 2347 | 4814 | 3114 |  |
|  | | |  |  |  |  |
| Краткосрочные кредиты и займы | | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |
| Кредиторская задолженность | |  | 48 | 157 | 141 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Валюта баланса** |  |  | **2502** | **5082** | **3407** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Чистые активы** |  |  | 107 | 111 | 152 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

На сегодняшний день ПССПК является стабильно развивающимся животноводческим кооперативом.

Объем продаж продукции собственного производства кооператива в 2014 году к уровню 2013 г. увеличился на 829 тыс. руб. или 17,1%.

Балансовая прибыль в 2014 г. сформировалась в сумме 123,0 тыс. рублей, что на 48 тыс. рублей больше уровня 2013 года.

Полученная чистая прибыль в 2013-2014 гг. направлена на пополнение фондов кооператива.

Прослеживается эффективность от деятельности кооператива и привлеченных инвестиций в развитие кооператива.

1. **План развития кооператива.**

На общем собрании членов кооператива был прият финансовый план развития на 2016-2018гг., который предусматривал строительство цеха обвалки.

* 1. ***Краткое описание технологического назначения цеха обвалки.***

Цех обвалки будет представлять современное высокотехнологичное производство по переработке мяса свинины, говядины, произведенного членами ПССПК.

Технологическая схема обработки мяса состоит из следующих операций:

* оттаивание;
* промывка;
* обсущивание;
* обвалка;
* очистка и жиловка;
* изготовление полуфабрикатов.

Поэтому планировка всех помещений и оптимальное размещение оборудования обеспечит последовательность технологического процесса и технологическое разделение труда, что будет способствовать эффективной организацию производства, сокращению рабочего времени на передачу сырья, полуфабрикатов с одного рабочего места на другое, а также сделать работу максимально удобной и производительной.

Новый цех обвалки будет иметь следующие производственные участки:

* участок обвалки (обвалочный цех);
* участок для производства фарша:
* участок для производства пельменей;
* участок мойки;
* склад.

Общая площадь основных производственных участков будет составлять 162,0 кв. м.

Предусмотрены бытовые помещения:

* душ;
* умывальная;
* туалет;
* комната отдыха.

Общая площадь бытовых и вспомогательных помещений составляет 32,0 кв. м.

Для административно-управленческого аппарата имеется помещение 12,4 кв. м.

**2.2 Участок обвалки**



Общая площадь участка обвалки будет составлять 119,8 кв. м.

В связи с тем, члены ПССПК самостоятельно выращивает свиней и не приобретает мясо в замороженном виде, процесс оттаивания не требуется.

Обвалка мяса – это отделение мяса от кости по определённой схеме, в результате чего получают крупнокусковые полуфабрикаты различного кулинарного

назначения. Обвалка мясных туш будет производиться на обвалочных столах.

После обвалки мясо жилуют, т.е. удаляют крупные сухожилия, зачищают, срезают закраины.

Обвалка может производиться как с полной, так и с частичной зачисткой кости, когда выделяются полуфабрикаты с костью: суповой набор или рагу.

Для обеспечения процесса обвалки на участке будут установлены обвалочные столы и колода для рубки мяса. На производственных столах организуется нарезка порционных и мелкокусковых мясных полуфабрикатов. Численность работников обвалочного цеха будет составлять 5 человек.

**2.3 Участок по производству фарша**



Общая площадь участка по производству фарша будет составлять 4,0 кв. м., на которой будут установлены мясорубка достаточной производительности.

Тщательное перемешивание всех компонентов фарша будет производиться вручную.

* 1. **Участок по производству пельменей**

Общая площадь участка по производству пельменей будет составлять 9,0 кв. м.



На участке планируется установить два производственных стола для лепки пельменей, аппарат шоковой заморозки ШОК-20-1/1 в количестве 1 единицы.

Численность работников участка по производству фарша и пельменей будет составлять 2 человека.

* + дальнейшем планируется увеличение численности.

В рамках реализации проекта по строительству цеха обвалки, будет приобретено новое технологическое оборудование.

**Перечень технологического оборудования**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | | | |  |  |  |  |  |
| № | Наименование оборудования | | | | Кол- | Цена за ед. | Сумма | Примечание |  |
| п/п |  |  |  |  | во | (руб.) | (руб.) |  |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Цех обвалки** | |  |  |  | **1 366 450,00** |  |  |
|  |  | | | |  |  |  |  |  |
| 1. | Морозильник горизонтальный | | | |  |  |  | Россия |  |
|  | F 400 C |  |  |  | 1 | 25 358,00 | 25 358,00 |  |  |
| 2. | Морозильник горизонтальный | | | |  |  |  | Россия |  |
|  | F400 S |  |  |  | 2 | 24 933,00 | 49 866,00 |  |  |
| 3. | Морозильник горизонтальный | | | |  |  |  | Россия |  |
|  | F800 S |  |  |  | 4 | 37 476,00 | 149 904,00 |  |  |
| 4. | Камера 5160х2150х2160 | | |  | 1 | 114 125,00 | 114 125,00 | Россия |  |
|  |  | | | |  |  |  |  |  |
| 5. | Сплит система MGS-315 SF (R | | | |  |  |  |  |  |
|  | 404 а) с зимним комплектом и | | | |  |  |  |  |  |
|  | пультом управления | | |  |  |  |  | Россия |  |
|  |  |  |  |  | 1 | 121 905,00 | 121 905,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Камера 5160х2160х2160 HT | | | |  |  |  | Россия |  |
|  |  |  |  |  | 1 | 118 388,00 | 118 388,00 |  |  |
| 7. | Низкотемпературный агрегат | | | |  |  |  | Россия |  |
|  | на базе компрессора Битцер | | | |  |  |  |  |  |
|  | 4DES 5 Y c конденсатором и | | | |  |  |  |  |  |
|  | воздухоохладителем в | | |  |  |  |  |  |  |
|  | комплекте | |  |  | 1 | 496 440,00 | 496 440,00 |  |  |
| 8. | Стол производственный | | |  | 4 | 22 616,00 | 90 464,00 | Россия |  |
|  | разделочный для мяса | | |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Прочее | оборудование | | и |  |  |  |  |  |
|  | комплектующие | | (ножи | для |  |  |  |  |  |
|  | обвалки, |  | кольчужные | |  |  |  |  |  |
|  | перчатки, тележки, поддоны и | | | |  |  |  |  |  |
|  | др.) |  |  |  |  |  | 200 000,00 |  |  |
|  | **Участок по производству** | | | |  |  |  |  |  |
|  |  | **пельменей** | |  |  |  | **603 956,00** |  |  |
| 1. | Аппарат шоковой заморозки | | | | 1 | 312 000,00 | 312 000,00 | Россия |  |
|  | ШОК-20-1/1 | |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Стол производственный | | |  | 2 | 22 616,00 | 45 232,00 | Россия |  |
|  | разделочный для мяса | | |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Мясорубка М-32М (220v) | | |  | 2 | 35 000,00 | 70 000,00 | Россия |  |
|  |  | | |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Просеиватель муки | | |  | 1 | 25 000.00 | 25 000,00 |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Машина фасовочная | | |  | 1 | 75 000,00 | 75 000,00 |  |  |
|  |  | | | |  |  |  |  |  |
| 6. | Прочее оборудование (лотки, | | | |  |  |  |  |  |
|  | поддоны, решетки и др.) | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 76 724,00 |  |  |
|  | **ИТОГО:** | |  |  |  |  | **1 970 406,00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Общим собранием членов кооператива было принято решение об участии кооператива в конкурсе на получение гранта на строительство цеха обвалки.

Общий объем инвестиций на реализацию проекта «Строительство цеха обвалки» составил 16 356,63тыс. рублей:

Источник финансирования – средства государственной поддержки (грант) и собственные средства:

* государственной поддержки в виде гранта в сумме 9 813,98 тыс. рублей – 60%.
* собственных средств кооператива в сумме 6 542,65 тыс. рублей - 40%-выручка от реализации продукции.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Потребность в капитальных вложениях** | | |
|  |  |  |
| **Наименование показателей** | **Всего по** | **Подлежат выполнению** |
|  | **проектно-сметной** | **до конца** |
|  | **документации** | **(реконструкции,** |
|  |  | **строительства)** |
| **1** | **2** | **3** |
| **Капитальные вложения по** |  |  |
| **утвержденному проекту всего:** | **16 356,63** | **16 356,63** |
| в том числе |  |  |
| - строительно-монтажные работы | 9 714.73 | 9 714,73 |
|  |  |  |
| - оборудование, включая пуско- |  |  |
| наладочные работы | 2 187,5 | 2 187,5 |
| - транспортные средства |  |  |
| (рефрижератор) | 1 230,00 | 1 230,00 |
|  |  |  |
| -инженерные и коммуникационные сети | 2 570,40 | 2570,40 |
| - силовое электрооборудование | 290,00 | 290,00 |
|  |  |  |
| - слаботочные устройства | 92,10 | 92,10 |
|  |  |  |
| - пожарная сигнализация | 226,90 | 226,90 |
|  |  |  |
| - другие инвестиции (подготовка |  |  |
| проектной документации, рабочего |  |  |
| проекта, гос. пошлина) | 45,000 | 45,00 |
|  |  |  |

**Объем производства в натуральном выражении**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **№** | **Наименование** | **2016 год** | **2017 год** |  | **2018 год** |  |
| **п/п** |  | **прогноз** | **прогноз** |  | **прогноз** |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Поросята на доращивании (шт.) | 370 | 400 |  | 430 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Поросята на откорме (шт. | 370 | 400 |  | 430 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Средний вес на откорме 1 поросенка (кг) | 100 | 100 |  | 100 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Общий (валовой) вес (кг) | 37000 | 40000 |  | 43000 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Средняя норма выхода мяса свинины при |  |  |  |  |  |
|  | обвалке (%) | 69,7 | 69,7 |  | 69,7 |  |
| 6. | Валовой вес с учетом нормы выхода мяса |  |  |  |  |  |
|  | при обвалке (кг) | 25790 | 27830 |  | 29800 |  |
| 7 | Расход мяса свинины на 100 кг пельменей |  |  |  |  |  |
|  | (кг) | 19 | 19 |  | 19 |  |
| 8 | Годовой объем производства пельменей | 1000 | 17400 |  | 20000 |  |
|  | (кг) |  |  |  |  |  |
| 9 | Расход мяса свинины на годовой объем | 190 | 3310 |  | 3800 |  |
|  | пельменей (кг) |  |  |  |  |  |
| 10 | Объем реализации мяса свинины с учетом |  |  |  |  |  |
|  | расхода на производство пельменей | 25600 | 24520 |  | 26000 |  |

* 1. ***Технология изготовления пельменей***

Пельмени будут изготавливаться с применением ручной лепки без использования автомата по производству пельменей.

* 1. ***Расчет сменной выработки пельменей***

Сменная выработка пельменей определена с учетом производственного табеля календаря, режима работы, организации производства и численности работников участка по изготовлению пельменей.

Показатели сменной выработки и годового объема пельменей приведены в таблице

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | Ед. изм. | 2017 год | 2018 год |
| п/п |  |  |  |  |
| 1. | Количество человек | чел. | 2 | 2 |
|  |  |  |  |  |
| 2. | Количество смен в месяц | смен | 20,7 | 20,7 |
|  |  |  |  |  |
| 3. | Выработка в смену | кг | 70 | 80 |
|  |  |  |  |  |
| 4. | Выработка в месяц | кг | 1450 | 1660 |
|  |  |  |  |  |
| 5. | Выработка в год | кг | 17400 | 20000 |
|  |  |  |  |  |

**Информация по ценам реализации пельменей**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | Ед. | Цена реализации производителей за 1 | | | | кг, руб. | |  |
| п/п |  | изм. |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ПССПК | Царство | МПК | Мириталь | | ООО |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  | вкуса | «Чернышо- | г. Реутов | | «Морозофф» |  |
|  |  |  | (магазин) | г. Липецк |  |
|  |  |  | вой» |  |  | г. Тверь |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Пельмени | кг. | 200,00 | 131,13 | 184,00 | 178,40 |  | Х |  |
|  | домашние |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Пельмени | кг. | 200,00 | Х | 200,00 | Х |  | Х |  |
|  | русские |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Пельмени | кг. | Х | Х | 215,00 | 164,60 |  | 182,10 |  |
|  | сибирские |  |  |  |  |  |  |  |  |

Из данных таблицы, видим, что цена пельменей ПССПК немного выше некоторых производителей.

Однако, надо отметить, что пельмени ПССПК имеют преимущества по сравнению с другими производителями:

* ручная лепка, технология которой предполагает большее содержание мяса (более 43%) по сравнению с производством на автомате (20%);
* использование охлажденного мяса, которое не требует разморозки, при которой теряется качество мяса;
* откорм поросят производится в кооперативе экологически чистыми кормами без добавок.

Как показывает статистика, пельменям ручной ленки покупатель отдает больше предпочтений.

* 1. ***Организация рекламы***

Целью расширения географии продаж, внедрения продукта на рынок, а также формирования общественного мнения у населения, местных ЛПХ, К(Ф)Х о потребительской кооперации в целом и о ПССПК в частности, будет проводится следующая работа:

 проведение торговых презентаций с освящением всех полезных свойствах и конкурентных преимуществах продукции;

* участие в торговых ярмарках и выставках;
* проведение дегустаций продукции;
* организация акций продаж;
* применение системы скидок.

Был составлен и проработан план по производству и реализации каждого вида продукции.

***План производства и реализации по каждому виду товарной продукции:***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование** | **Прогноз** | **2016год** | **2017год** | **2018год** |
| **п/п** | **показателей** | **2015 год** | **Всего** | **Всего** | **Всего** |
|
| **1** | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I** | **Мясо свинины** | | | | |
| 1.1. | Объем производства внатуральном выражении, кг | 13500 | 25600 | 24520 | 26000 |
| 1.2. | Цена реализации за единицу продукции (тыс. руб.) | 230 | 235 | 235 | 235 |
| 1.3. | Выручка от реализации продукции (тыс. руб.) | 3105 | 6016 | 5762 | 6110 |
| **2** | **Мясо говядины** | | | | |
| 2.1. | Объем производства внатуральном выражении, кг | 16500 | 20000 | 32000 | 40000 |
| 2.2. | Цена реализации за единицу продукции (тыс. руб.) | 305 | 315 | 315 | 315 |
| 2.3. | Выручка от реализации продукции (тыс. руб.) | 5032 | 6300 | 10080 | 12600 |
| **3** | **Ливер** |  |  |  |  |
| 3.1. | Объем производства внатуральном выражении, кг | 1500 | 1780 | 2800 | 3600 |
| 3.2. | Цена реализации за единицу продукции (тыс. руб.) | 125 | 135 | 135 | 135 |
| 3.3. | Выручка от реализации продукции (тыс. руб.) | 187 | 240 | 378 | 486 |
| **4** | **Пельмени** | | | | |
| 4.1. | Объем производства внатуральном выражении, кг | - | - | 4350 | 5000 |
| 4.2. | Цена реализации за единицу продукции (тыс. руб.) | - | - | 200 | 200 |
| 4.3. | Выручка от реализации продукции (тыс. руб.) | - | 200 | 870 | 1000 |
| 5. | **Итого общая выручка от реализации всей продукции** | **8404** | **12876** | **19848** | **23364** |

**Расходы на заработную плату и налоги:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | Показатели | изм. | Всего | Всего | Всего |
|
| 2016год | 2017год | 2018год |
|  |  |  |
| 1 | Численность работающих |  |  |  |  |
|  | по проекту, всего | чел. | 8,5 | 12 | 12 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| 1.1. | рабочие, непосредственно |  |  |  |  |
|  | занятые производством |  |  |  |  |
|  | продукции | чел. | 6,5 | 10 | 10 |
| 1.2. | Рабочие не заняты в |  |  |  |  |
|  | основном производстве | чел. | 2 | 2 | 2 |
| 2 | Расходы на оплату труда |  |  |  |  |
|  | и отчисления на з/плату |  |  |  |  |
| 2.1. | Расходы на оплату труда |  |  |  |  |
|  | рабочих , непосредственно | тыс. |  |  |  |
|  | занятых производством |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | продукции, всего | руб. | 1020,2 | 1726,4 | 1883,6 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | фонд оплаты труда |  | 780 | 1320 | 1440 |
|  | отчисления на з/плату |  | 240,2 | 406,4 | 443,6 |
| 2.2. | Расходы на оплату труда |  |  |  |  |
|  | рабочих, служащих и ИТР, |  |  |  |  |
|  | не занятых |  |  |  |  |
|  | непосредственно |  |  |  |  |
|  | производством продукции, |  |  |  |  |
|  | всего |  | 314 | 345,2 | 376,8 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | заработная плата |  | 240 | 264 | 288 |
|  | отчисления на з/плату |  | 74 | 81,2 | 88,8 |
| 2.3. | Расходы на оплату труда, |  |  |  |  |
|  | всего |  | 1334,2 | 2071,6 | 2260,4 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | заработная плата |  | 1020 | 1584 | 1728 |
|  | отчисления на з/плату |  | 314,2 | 487,6 | 532,4 |

**Затраты на производство и сбыт продукции (на годовой объем)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2016год** | **2017год** | **2018год** |
|  |
| **Показатели** | **Всего** | **Всего** | **Всего** |
|  |  |  |  |
| **1** | **2** | **7** | **12** |
| **1. Прямые (переменные)** |  |  |  |
| **затраты, всего** | **8450,2** | **14026,4** | **17183,6** |
| **в том числе:** |  |  |  |
| 1.1. затраты на приобретение |  |  |  |
| молодняка свиней, КРС и др. | 6950 | 11520 | 14440 |
| 1.2. затраты на топливо, |  |  |  |
| энергию на технологические |  |  |  |
| цели | 480 | 780 | 860 |
| 1.3. затраты на оплату труда |  |  |  |
| основных рабочих | 780 | 1320 | 1440 |
| 1.4. начисления на з/плату | 240,2 | 406,4 | 443,6 |
| **2. Прочие (условно-** |  |  |  |
| **постоянные затраты), всего** |  |  |  |
| **в том числе:** |  |  |  |
| 2.1. Общепроизводственные и |  |  |  |
| общехозяйственные расходы, |  |  |  |
| всего | **454** | **525,2** | **696,8** |
| в том числе: |  |  |  |
| - затраты на материалы, |  |  |  |
| приспособления | 100 | 140 | 260 |
| - затраты на энергию | 40 | 40 | 60 |
| - затраты на оплату труда | 240 | 264 | 288 |
| - начисления на з/плату | 74 | 81,2 | 88,8 |
| 2.2. Расходы на сбыт |  |  |  |
| продукции, всего | **100** | **146** | **220** |
| в том числе: |  |  |  |
| - затраты на материалы и др. | 12 | 16 | 40 |
| - затраты на ГСМ | 80 | 120 | 160 |
| - затраты на рекламу | 8 | 10 | 20 |
| **3. Общие затраты на** |  |  |  |
| **производство и сбыт** |  |  |  |
| **продукции** | **9004,2** | **14697,6** | **18100,4** |

1. **ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ПССПК**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Показатели** | 2016год | 2017год | 2018год |
| **п/п** |
| **Всего** | **Всего** | **Всего** |
|  |
|
|  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **1** | Выручка от | 12876 | 19848 | 23364 |
|  | реализации |  |  |  |
| **2** | Доход (п.1 – п.2) | 12876 | 19848 | 23364 |
|  |  |  |  |  |
| **3** | Затраты на |  |  |  |
|  | производство, |  |  |  |
|  | сбыт | 9004,2 | 14697,6 | 18100,4 |
| **4** | Налоги, |  |  |  |
|  | включаемые в |  |  |  |
|  | себестоимость, |  |  |  |
|  | всего | 4 | 4 | 4 |
|  | в том числе |  |  |  |
|  | Транспортный | 4 | 4 | 4 |
|  | налог |  |  |  |
| **5** | Валовая прибыль | 3867,8 | 5146,4 | 5259,6 |
| **6** | Налогооблагаемая |  |  |  |
|  | прибыль | 3867,8 | 5146,4 | 5259,6 |
| **7** | Налог на доход | 128,8 | 198,5 | 233,6 |
|  |  |  |  |  |
| **8** | Чистая прибыль |  |  |  |
|  |  | 3739 | 4947,9 | 5026 |
| **9** | Платежи в |  |  |  |
|  | бюджеты всех |  |  |  |
|  | уровней | 447 | 690,1 | 770 |

1. **Экономическая эффективность.**

**Основные экономические показатели проекта**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование показателей | Величина |  |
| п/п |  | показателей |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |
| 1. | Годовой выпуск продукции в натуральном выражении, кг: |  |  |
|  |  |  |  |
|  | - пельмени | 20 000 |  |
|  |  |  |  |
|  | - мясо свинины в убойном весе | 26 000 |  |
|  |  |  |  |
| 2. | Годовой объем продукции в стоимостном выражении |  |  |
|  | (всего), тыс. руб. | 23 364,0 |  |
| 3. | Себестоимость годового объема продукции, тыс. руб. | 18 104,4 |  |
|  |  |  |  |
| 4. | Балансовая прибыль, тыс. руб. | 5 259.6 |  |
|  |  |  |  |
| 5. | Чистая прибыль, тыс. руб. | 5 026,0 |  |
|  |  |  |  |
|  | Стоимость капитальных вложений, тыс. руб. | 16 356,63 |  |
|  |  |  |  |
|  | Окупаемость капитальных вложений (год) | 3,3 года |  |
|  |  |  |  |
|  | Внутренняя норма рентабельности, % | 16,8 |  |
|  |  |  |  |
|  | Рентабельность проекта, % | 27,9 |  |
|  |  |  |  |
|  | Количество новых рабочих мест, ед. | 12 |  |
|  |  |  |  |

Полученный доход в виде прибыли направляется ПССПК на формирование фондов потребления, накопления и других фондов.

Это позволило кооперативу иметь перспективу развития.

Все произведенные расчеты позволяют сделать вывод об эффективности капитальных вложений в строительство цеха обвалки.

Реализация проекта позволила для членов кооператива получить дополнительные кооперативные преимущества:

-повысить благосостояние членов кооператива за счет возможности увеличения поголовья свиней на доращивание и откорм, освоения нового вида деятельности – производство пельменей;

-обеспечить стабильность развития ПССПК;

-создать новые рабочие места;

-повысить квалификацию и освоить новые профессии (технолог, мастер, маркетолог и др.);

-увеличены налоговые отчисления в бюджеты всех уровней, сумма которых за период с 2016 по 2018 годы составит почти 2,5 млн. рублей (налог на доход, социальные налоги, НДФЛ);

-увеличение численности кооператива позволит решить проблему занятости и развития сельских территорий района.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |