



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН МЯСНОЙ ЛАВКИ (с финансовой моделью)



МОСКВА 2013

ОПИСАНИЕ

Разработка бизнес-плана мясной лавки 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.

Цели проекта:

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

Описание проекта:

- расположение: город Москва;
- в магазине можно будет приобрести как свежее мясо – говядину, свинину, птицу, печень, суповые наборы, так и готовую продукцию – пельмени и полуфабрикаты;
- близость к остановкам общественного транспорта;
- близость к станции метро;
- близость к продовольственному рынку.

Инвестиционные вложения:

- приобретение оборудования;
- первоначальные расходы на рекламу;
- оформление разрешительных документов;

создание web сайта;
ремонтные работы;
оборотные средства;
приобретение спецодежды.

Таблица. Доходы от продаж

ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖ	2 кв.	3 кв.	4 кв.	5 кв.	6 кв.
Мясная продукция	***	***	***	***	***
Готовая продукция сторонних производителей	***	***	***	***	***

Продолжение

ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖ	7 кв.	8 кв.	9 кв.	10 кв.	11 кв.	12 кв.
Мясная продукция	***	***	***	***	***	***
Готовая продукция сторонних производителей	***	***	***	***	***	***

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений – **1 157 тыс. руб.**

Чистый доход (NCF) - *** млн.руб.

Чистый дисконтированный доход (NPV) - *** млн.руб.

Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов

Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - **1,71 года**

Индекс прибыльности (PI) - *** ед.

Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %

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

Выдержки из исследования:

С 2009-го по 2012 год объём розничных продаж в стоимостном выражении характеризуется положительной динамикой. В 2011-м темп прироста составил ***, в 2012 году ***, а мяса было реализовано на *** млрд руб. Одним из факторов увеличения объема розничных продаж в стоимостном выражении стал ***.

В 2012 году в структуре российского производства мяса существенно преобладало мясо домашней птицы, которое занимало ***, доля свинины составляла **%.

В 2012 году в структуре российского производстве полуфабрикатов из мяса преобладали подмороженные и замороженные мясосодержащие полуфабрикаты, доля которых составила **%. Изделия мясные кулинарные занимали лишь **%.

В 2013 году в *** районе Москвы насчитывалось *** розничных магазинов по продаже мяса и мясных продуктов, что составляло **% от общего количества подобных компаний в Москве. Количество магазинов в Басманном и Нижегородском округах было меньше и составляло соответственно *** шт. и *** шт.

В 2012 году мясо птицы занимало третье место в структуре импорта мяса. На его долю приходилось **% импорта в натуральном выражении. Свежая свинина, занимающая первое место в структуре импорта, составляла *** импорта в натуральном выражении. Свежее мясо крупного рогатого скота и баранина составляли незначительную часть импорта.

В 2012 году производители говядины установили на свою продукцию цены на уровне *** тыс. руб/тонн. За год средняя стоимость 1 тонны этого вида мяса увеличилась на **%.

В структуре текущих расходов основные затраты приходится на материалы и комплектующие - **%, затраты на оплату труда - **%, производственные расходы - **%.

Себестоимость товаров включает в себя материалы и комплектующие - **%, оплату труда - **%, производственные расходы - **%, налоги, относимые на текущие затраты, - **%, коммерческие расходы - **%.

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 магазина мясопродуктов
- 3.2. Документы для открытия магазина мясопродуктов

4. АНАЛИЗ РЫНКА

- 4.1. Объект исследования

Мясо

Мясные полуфабрикаты

- 4.2. Анализ розничных продаж мяса животных

- 4.3. Российское производство

Мясо

Замороженные мясные полуфабрикаты

- 4.4. Крупнейшие российские производители мяса и мясной продукции

По объему выручки (за 2011 год)

По объемам производства (до 2009 года)

- 4.5. Крупнейшие компании по розничной торговле мясом и мясными продуктами в ЦФО

- 4.6. Импорт

Мясо

Замороженные мясные полуфабрикаты

- 4.7. Цены производителей

Мясо птицы

Свинина

Говядина

Баранина

Мясные полуфабрикаты

Пельмени

Фарш

4.8. Розничные цены

Мясо птицы

Свинина

Говядина

Баранина (кроме бескостного мяса)

Пельмени, манты, равиоли

Мясной фарш

4.9. Потребительские предпочтения

Мясные изделия

Свинина

Замороженные полуфабрикаты

5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

5.1. Состав персонала

6. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

6.1. Ценовая политика

6.2. Рекламная стратегия

Интернет- реклама

6.3. Взаимодействие с клиентами компании

7. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

7.1. Расположение магазина мясопродуктов

7.2. Аренда помещения для магазина мясопродуктов

7.3. Структура использования площадей

7.4. Необходимое оборудование

7.5 Объем предоставляемых услуг

7.6 График реализации проекта

8. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

8.1 Первоначальные вложения в проект

8.2 Доходы проекта

8.3. Расходы компании

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

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ДОЛЖНОСТНЫЕ ОБЯЗАННОСТИ СОТРУДНИКОВ

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

СПИСОК ГРАФИКОВ, ДИАГРАММ, ТАБЛИЦ И СХЕМ

Список графиков:

График 1. Динамика розничных продаж мяса животных в России в 2009-2012 гг., млрд руб.

График 2. Динамика объема российского производства мяса в 2007-2012 гг., тыс. тонн

График 3. Динамика объема российского производства замороженных мясных полуфабрикатов в 2009-2012 гг., тонн

График 4. Динамика объема российского импорта мяса в 2007-2012 гг., тыс. тонн

График 5. Динамика объема российского импорта мяса в 2007-2012 гг. млн долл.

График 6. Динамика объема российского импорта замороженных мясных полуфабрикатов в натуральном выражении в 2007-2012 гг., т

График 7. Динамика объема российского импорта замороженных мясных полуфабрикатов в стоимостном выражении в 2007-2012 гг., тыс. долл.

График 8. Динамика средних цен производителей на мясо птицы в РФ в 2010-февраль 2013 гг., руб/тонн

График 9. Динамика средних цен производителей на свинину в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/тонн

График 10. Динамика средних цен производителей на говядину в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/тонн

График 11. Динамика средних цен производителей на баранину в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/тонн

График 12. Динамика средних цен производителей на мясные полуфабрикаты в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/тонн

График 13. Динамика средних цен производителей на пельмени в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/тонн

График 14. Динамика средних цен производителей на фарш в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/тонн

График 15. Динамика средних розничных цен на мясо кур включая бройлеров (кроме окорочков) в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/кг

График 16. Динамика средних розничных цен на окорочка куриные в РФ в 2009- февраль 2013 гг., руб/кг

График 17. Динамика средних розничных цен на бескостную свинину в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/кг

График 18. Динамика средних розничных цен на свинину (кроме бескостной) в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/кг

График 19. Динамика средних розничных цен на бескостную говядину в РФ в 2009- февраль 2013 гг., руб/кг

График 20. Динамика средних розничных цен на говядину (кроме бескостной) в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/кг

График 21. Динамика средних розничных цен на баранину (кроме бескостной) в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/кг

График 22. Динамика средних розничных цен на пельмени, манты, ravioli в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/кг

График 23. Динамика средних розничных цен на мясной фарш в РФ в 2009-февраль 2013 гг., руб/кг

График 24. Рейтинг причин отказа от потребления свинины, %

График 25. Потребительские предпочтения по видам упакованных замороженных полуфабрикатов, %

График 26. Потребительские предпочтения москвичей по маркам замороженных полуфабрикатов, %

График 27. Факторы, определяющие выбор замороженных полуфабрикатов, %

График 28. Динамика количества продаж, ед.

График 29. Динамика инвестиционных вложений, тыс. руб.

График 30. Динамика выручки, тыс. руб.

График 31. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения, тыс. руб.

График 32. Динамика чистой прибыли, тыс. руб.

График 33. Движение денежных потоков, тыс. руб.

График 34. Остаток денежных средств на счету, тыс. руб.

График 35. Чистый доход (NCF), тыс. руб.

График 36. Чистый дисконтированный доход (NPV), тыс. руб.

График 37. Влияние уровня цен на NCF, % от уровня цен

График 38. Влияние уровня цен на NPV, % от уровня цен

График 39. Влияние уровня цен на PB, % от уровня цен

График 40. Влияние уровня цен на DPB, % от уровня цен

График 41. Влияние уровня цен на PI, % от уровня цен

График 42. Влияние уровня цен на IRR, % от уровня цен

График 43. Точка безубыточности, тыс. руб.

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура инвестиционных вложений, %

Диаграмма 2. Структура российского производства мяса по видам в 2012 году в натуральном выражении, %

Диаграмма 3. Структура российского производства замороженных мясных полуфабрикатов по видам в 2012 году, %

Диаграмма 4. Доля Москвы в общероссийском количестве розничных магазинов по продаже мяса и мясных продуктов в 2013г., %

Диаграмма 5. Распределение розничных магазинов по продаже мяса и мясных продуктов по районам Москвы в апреле 2013г., %

Диаграмма 6. Структура российского импорта мяса по видам в натуральном выражении в 2012 г., %

Диаграмма 7. Структура российского импорта мяса по видам в стоимостном выражении в 2012 г., %

Диаграмма 8. Структура российского импорта замороженных мясных полуфабрикатов по видам в натуральном выражении в 2012 г., %,

Диаграмма 9. Структура российского импорта замороженных мясных полуфабрикатов по видам в стоимостном выражении в 2012 г., %,

Диаграмма 10. Доля россиян, потребляющих свинину, %

Диаграмма 11. Структура ФОТ персонала, %

Диаграмма 12. Структура использования площадей магазина, %

Диаграмма 13. Структура расходов на оборудование, %

Диаграмма 14. Структура инвестиционных вложений, %

Диаграмма 15. Структура выручки по видам продукции и услугам, %

Диаграмма 16. Структура текущих расходов

Диаграмма 17. Структура себестоимости продукции, %

Диаграмма 18. Структура налоговых выплат, %

Список схем:

Схема 1. Классификация замороженных полуфабрикатов

Список таблиц:

Таблица 1. Параметры проекта

Таблица 2. Показатели эффективности проекта

Таблица 3. Объем розничных продаж мяса животных в субъектах РФ в 2009-2012 гг. тыс. руб.

Таблица 4. Объемы производства мяса в субъектах РФ в 2007-2012 гг., тонн

Таблица 5. Объемы производства замороженных мясных полуфабрикатов по регионам РФ в 2009- 2012 гг., тонн

Таблица 6. Крупнейшие производители мяса и мясoproductов по общему объему выручки в РФ в 2009 - 2011 гг., тыс. руб.

Таблица 7. Объемы производства мяса птицы (в парном весе) по крупнейшим российским производителям в 2006-2009 гг., тонн

Таблица 8. Объемы производства говядины (в парном весе) крупнейших российских производителей в 2006-2009 гг., тонн

Таблица 9. Объемы производства свинины (в парном весе) по крупнейшим российским производителям в 2006-2009 гг., тонн

Таблица 10. Объемы производства баранины (в парном весе) по крупнейшим российским производителям в 2006-2009 гг., тонн

Таблица 11. Объемы производства пельменей по крупнейшим российским производителям в 2007-2009 гг., тонн

Таблица 12. Объемы производства мясных полуфабрикатов по крупнейшим российским производителям в 2006-2009 гг., тонн

Таблица 13. Крупнейшие розничные магазины по продаже мяса и мясных продуктов в ЦФО по объему выручки в 2011 г., тыс. руб.

Таблица 14. Объемы российского импорта мяса по странам-поставщикам в 2007-2012 гг., тонн

Таблица 15. Объемы российского импорта мяса по странам-поставщикам в 2007- 2012 гг., тыс. долл.

Таблица 16. Объем импорта замороженных мясных полуфабрикатов в Россию по странам происхождения в натуральном выражении в 2007-2012 гг., тонн

Таблица 17. Объем импорта замороженных мясных полуфабрикатов в Россию по странам происхождения в стоимостном выражении в 2007-2012 гг., тыс. долл.

Таблица 18. Рейтинг брендов по категории «Мясные и колбасные изделия» в 2010-2012 гг.

Таблица 19. Структура фонда оплаты труда

Таблица 20. Площади помещения

Таблица 21. Оборудование магазина мясопродуктов

Таблица 22. Динамика продаж

Таблица 23. Инвестиционные затраты по проекту магазина мясопродуктов

Таблица 24. Доходы от продаж

Таблица 25. Параметры текущих затрат проекта

Таблица 26. Динамика налоговых выплат

Таблица 27. Отчет о прибылях и убытках

Таблица 28. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб.

Таблица 29. Бухгалтерский баланс, тыс. руб.

Таблица 30. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.

Таблица 31. Показатели эффективности проекта

Таблица 32. Расчет точки безубыточности

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, РЭУ 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», «Food Service», «РБК daily», «Ценовик», «Мое дело. Магазин», «MAXIM» «Однако», «Хлебопекарное производство», «Продукты и Прибыль», «Кондитерская сфера/хлебопечение», «Unipack.Ru» и пр.

НАШИ КЛИЕНТЫ



**ЦЕЛЬ НАШЕЙ КОМПАНИИ – УСПЕШНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ
БИЗНЕС-ПРОЕКТОВ СВОИХ КЛИЕНТОВ**

Е-mail: info@i-plan.ru

Сайт: www.i-plan.ru

Тел.: +7 (495) 645-97-22