



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН ХЛЕБОКОМБИНАТА (с финансовой моделью)



МОСКВА 2013

ОПИСАНИЕ

Разработка бизнес-плана хлебокомбината 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 хлебокомбината;
- обоснование экономической эффективности открытия хлебокомбината
- разработка поэтапного плана создания и развития хлебокомбината.

Описание проекта:

месторасположение - в одном из регионов РФ, рядом с крупными мукомольными предприятиями;

Таблица. Статьи поступлений по проекту

Статья поступлений	Стоимость, тыс. руб.
Черный хлеб	
Белый хлеб	
Сдоба	
Булочки	

Таблица. Продукция хлебобулочного комбината

Статья поступлений	Единица измерения	Выпуск в квартал
Черный хлеб	ед.	
Белый хлеб	ед.	
Сдоба	ед.	
Булочки	ед.	
Итого:	ед.	

Таблица1. Параметры текущих затрат проекта

Статья затрат	Сумма	Единица измерения
Постоянные расходы		
Содержание оборудования и цеха		тыс. руб./кв.
Аудиторские проверки		тыс. руб./кв.
Вода		тыс. руб./кв.
Страховка		тыс. руб./кв.
Услуги материального склада		тыс. руб./кв.
Общезаводские затраты		тыс. руб./кв.
Реклама		тыс. руб./кв.
Переменные расходы		
Сырье и материалы:		
<i>Черный хлеб</i>		тыс. руб. / ед.
<i>Белый хлеб</i>		тыс. руб. / ед.
<i>Батон</i>		тыс. руб. / ед.
<i>Булочки</i>		тыс. руб. / ед.

Таблица2. Расчет точки безубыточности хлебобулочного комбината, %

	Загрузка					
	***%	***%	***%	***%	***%	***%
Выручка (нетто)						
Затраты (пост.)						
Содержание оборудования и цеха						
Аудиторские проверки						
Вода						
Страховка						
Услуги материального склада						
Общезаводские затраты						
Реклама						
Заработная плата персонала						
Страховые взносы						
Амортизация						
Затраты (перем.)						
Черный хлеб						
Белый хлеб						
Батон						
Булочки						

	Загрузка					
	***%	***%	***%	***%	***%	***%
Текущие расходы						
Прибыль						

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений – **55,7 млн. руб.**

Чистый доход (NCF) - *** млн.руб.

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

Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов

Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - **6,80 года**

Индекс прибыльности (PI) - *** ед.

Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %

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

Выдержки из исследования:

В 2011 году розничные продажи хлеба и хлебобулочных изделий выросли на ***% в стоимостном выражении. Всего через розничную торговлю было реализовано продукции на сумму почти ***млрд руб. В последующем году темп роста продаж снизился до **%, объем составил более ***млрд руб.

За первое полугодие 2013 года в России было продано хлеба и хлебобулочных изделий на сумму ***млрд руб., что на ***% больше значения показателя за аналогичный период предшествующего 2012 года. По оценкам аналитиков Intesco Research Group за весь 2013 год будет реализовано хлеба и хлебобулочных изделий на сумму ***млрд руб.

В России в последние годы наблюдается сокращение объемов производства хлеба и хлебобулочных изделий, так в период 2009-2012 гг. производство упало с ***млн тонн до ***млн тонн. Небольшой рост производства (на **%) наблюдался лишь в 2010-ом, тогда было выпущено ***млн тонн продукции. В последующие 2 года спад производства составлял **%. По прогнозам аналитиков Intesco Research Group в 2013 году российское производство хлеба и хлебобулочных изделий будет на уровне ***млн тонн, что на ***% меньше значения показателя за предыдущий год.

Среди хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения преобладает продукция из пшеничной муки, причем её доля в период 2010-2012гг. выросла с ***% до ***%. Второй по объему выпуска является продукция из смеси ржаной и пшеничной муки, в 2012-ом её доля составила **%, увеличившись, таким образом, на ***% с 2010 года.

На долю сдобных хлебобулочных изделий в течение всего периода приходилось порядка ***% (**% в 2010-ом и ***% в 2011-2012 гг.).

Продукция из ржаной муки составляла в 2012 году ***% от всего объема производимой на территории РФ хлебобулочной продукции недлительного хранения. На долю диетической продукции и пирогов (а также пирожков и пончиков) приходилось по ***% и ***% соответственно.

По итогам первых семи месяцев 2013 года производители хлеба из пшеничной муки высшего сорта реализовывали свою продукцию в среднем по ***тыс. руб/т, что на ***% больше значения показателя за аналогичный период предшествующего года.

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 хлебобулочного комбината
- 3.2. Ассортимент продукции
- 3.3. Документы для открытия

4. АНАЛИЗ РЫНКА

- 4.1. Тенденции на российском рынке хлеба и хлебобулочных изделий
- 4.2. Анализ розничных продаж хлеба и хлебобулочных изделий
- 4.3. Государственное регулирование
- 4.4. Производство хлеба и хлебобулочных изделий
 - Динамика объема производства в регионах РФ*
 - Динамика структуры производства по категориям*
 - Производство хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения*
 - Производство хлеба и хлебобулочных изделий длительного хранения*
- 4.5. Крупнейшие производители хлеба и хлебобулочных изделий по объему выручки (2012г.)
 - Хлебобулочная и мучная кондитерская продукция длительного хранения*
 - Хлебобулочная и мучная кондитерская продукция недлительного хранения*
- 4.6. Цены производителей
 - Хлеб из пшеничной муки высшего сорта*
 - Хлеб из пшеничной муки 1 и 2 сортов*
 - Хлеб ржаной и ржано-пшеничный*
 - Сдобные хлебобулочные изделия*
- 4.7. Розничные цены
 - Хлеб и булочные изделия из пшеничной муки высшего сорта*
 - Хлеб и хлебобулочные изделия из пшеничной муки 1 и 2 сортов*
 - Хлеб ржаной и ржано-пшеничный*

Сдобные булочные изделия из муки высшего сорта (штучные)

4.8. Структура розничной цены на хлеб

Хлеб из пшеничной муки высшего сорта

Хлеб из пшеничной муки 1-2 сортов

Хлеб из ржаной и ржано-пшеничной муки

4.9. Факторы, влияющие на российский рынок хлеба и хлебобулочных изделий

4.10. Потребительские предпочтения на рынке хлеба и хлебобулочных изделий

5. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

5.1. Ценовая политика

5.2. Продвижение продукции

Рекламная стратегия

Интернет продвижение

Стимулирование сбыта

PR

Персональные продажи

5.3. Варианты развития хлебобулочного комбината

5.4. Клиенты компании

6. ОПЕРАЦИОННЫЙ ПЛАН

6.1. Расположение хлебобулочного комбината

6.2. Структура использования площадей

6.3. Необходимое оборудование

6.4. Кадровое обеспечение

Состав персонала

Должностные обязанности персонала

6.5. График реализации проекта

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

7.1. Первоначальные вложения в проект

Динамика инвестиционных вложений

Направления инвестиционных вложений

7.2. Доходы проекта

7.3. Расходы проекта

7.4. Система налогообложения

7.5. Отчет о прибылях и убытках

7.6. Отчет о движении денежных средств

7.7. Бухгалтерский баланс

8. ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

- 8.1. Методика оценки эффективности проекта
- 8.2. Чистый доход (NCF)
- 8.3. Чистый дисконтированный доход (NPV)
- 8.4. Срок окупаемости (PB)
- 8.5. Дисконтированный срок окупаемости (DPB)
- 8.6. Индекс прибыльности (PI)
- 8.7. Внутренняя норма доходности (IRR)

9. АНАЛИЗ РИСКОВ ПО ПРОЕКТУ

- 9.1. Качественный анализ рисков
- 9.2. Анализ чувствительности проекта
- 9.3. 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 объема розничных продаж хлеба и хлебобулочных изделий в России в 2009-2013* гг., млн руб.

График 2. Динамика розничных продаж хлеба и хлебобулочных изделий по кварталам в 2009-июнь 2013 гг., млрд руб.

График 3. Крупнейшие регионы РФ по объемам розничных продаж хлеба и хлебобулочных изделий в 2012 году, млрд руб.

График 4. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий в 2009-2013* гг., тыс. тонн

График 5. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий по месяцам в 2009-июль 2013 гг., тонн

График 6. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения в 2009-2013* гг., тыс. тонн

График 7. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения по месяцам в 2009-июль 2013 гг., тонн

График 8. Динамика российского производства хлеба и хлебобулочных изделий из смеси ржаной и пшеничной муки различных сортов по годам в 2010-2012 гг., тонн

График 9. Динамика российского производства сдобных хлебобулочных изделий по годам в 2010-2012 гг., тонн

График 10. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий длительного хранения в 2009-2013* гг., тыс. тонн

График 11. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий длительного хранения по месяцам в 2009-июль 2013 гг., тонн

График 12. Динамика средних цен производителей на хлеб из пшеничной муки высшего сорта в России в 2010- июль 2013 гг., руб/т

График 13. Динамика средних цен производителей на хлебобулочные изделия из пшеничной муки 1 и 2 сортов в России в 2010-июль 2013 гг., руб/кг

График 14. Динамика средних цен производителей на хлеб ржаной и ржано-пшеничный в России в 2010-июль 2013 гг., руб/т

График 15. Динамика средних цен производителей на сдобные хлебобулочные изделия в России в 2010-июль 2013 гг., руб/т

График 16. Динамика средних розничных цен на хлеб и хлебобулочные изделия из пшеничной муки высшего сорта в России в 2009-июль 2013 гг., руб/кг

График 17. Динамика средних розничных цен на хлеб и булочные изделия из пшеничной муки 1 и 2 сортов в России в 2009-июль 2013 гг., руб/кг

График 18. Динамика средних розничных цен на хлеб ржаной и ржано-пшеничный в России в 2009-июль 2013 гг., руб/кг

График 19. Динамика средних розничных цен на сдобные булочные изделия из муки высшего сорта (штучные) в России в 2009-июль 2013 гг., руб/кг

График 20. Критерии выбора хлебной продукции российскими покупателями

График 21. Динамика инвестиционных вложений в проект хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 22. Динамика загрузки завода по кварталам, %

График 23. Динамика выручки хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 24. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 25. Динамика чистой прибыли хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 26. Движение денежных потоков хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 27. Остаток денежных средств на счету хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 28. Чистый доход (NCF) хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 29. Чистый дисконтированный доход (NPV) хлебобулочного комбината, тыс. руб.

График 30. Влияние уровня цен на NCF, % от уровня цен

График 31. Влияние уровня цен на NPV, % от уровня цен

График 32. Влияние уровня цен на PV, % от уровня цен

График 33. Влияние уровня цен на DPV, % от уровня цен

График 34. Влияние уровня цен на PI, % от уровня цен

График 35. Влияние уровня цен на IRR, % от уровня цен

График 36. Точка безубыточности завода хлебобулочного комбината, %

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Динамика структуры российского производства хлеба и хлебобулочных изделий по категориям в 2009- 2012 гг., %

Диаграмма 2. Динамика структуры производства хлеба и хлебобулочных изделий длительного хранения по видам в 2010-2012 гг., %

Диаграмма 3. Структура производства сдобных хлебобулочных изделий по видам упаковки в 2012 году, %

Диаграмма 4. Динамика структуры производства хлеба и хлебобулочных изделий длительного хранения по видам в 2010-2012 гг., %

Диаграмма 5. Структура производства упакованных хлебобулочных изделий по видам в 2012 году, %

Диаграмма 6. Структура розничной цены на хлеб пшеничный из муки высшего сорта, включая батоны, в РФ в 2012 году, %

Диаграмма 7. Структура розничной цены на хлеб пшеничный из муки 1 и 2 сортов, включая батоны, в РФ в 2012 году, в % к розничной цене

Диаграмма 8. Структура розничной цены на хлеб из ржаной и ржано-пшеничной муки в РФ в 2012 году, в % к розничной цене

Диаграмма 9. Структура инвестиционных вложений в проект хлебобулочного комбината, %

Диаграмма 10. Структура выручки по видам поступлений проекта, %

Диаграмма 11. Структура текущих расходов хлебобулочного комбината, %

Диаграмма 12. Структура себестоимости продукции хлебобулочного комбината, %

Диаграмма 13. Структура налоговых выплат хлебобулочного комбината, %

Список таблиц:

Таблица 1. Статьи поступлений по проекту

Таблица 2. Продукция хлебобулочного комбината

Таблица 3. Объемы розничных продаж хлеба и хлебобулочных изделий в регионах РФ в 2009-июнь 2013 гг., тыс. руб.

Таблица 4. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий по месяцам в 2009-июль 2013 гг., тонн

Таблица 5. Динамика объема производства хлеба и хлебобулочных изделий в регионах РФ в 2009-июль 2013 гг., тонн

Таблица 6. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения по месяцам в 2009-июль 2013 гг., тонн

Таблица 7. Объемы производства хлеба и хлебобулочных изделий из пшеничной муки по видам в 2010-2012 гг., тонн

Таблица 8. Динамика объема российского производства хлеба и хлебобулочных изделий длительного хранения по месяцам в 2009-июль 2013 гг., тонн

Таблица 9. Крупнейшие предприятия с основным видом деятельности: производство хлебобулочной и мучной кондитерской продукции длительного хранения (по объему выручки в 2012 году)

Таблица 10. Крупнейшие предприятия с основным видом деятельности: производство хлебобулочной и мучной кондитерской продукции недлительного хранения (по объему выручки в 2012 году)

Таблица 11. Динамика средних цен производителей на хлеб из пшеничной муки высшего сорта в России по месяцам в 2010-июль 2013 гг., руб/т

Таблица 12. Динамика средних цен производителей на хлебобулочные изделия из пшеничной муки 1 и 2 сортов в России по месяцам в 2010-июль 2013 гг., руб/т

Таблица 13. Динамика средних цен производителей на хлеб ржаной и ржано-пшеничный в России по месяцам в 2010-июль 2013 гг., руб/т

Таблица 14. Динамика средних цен производителей на сдобные хлебобулочные изделия в России по месяцам в 2010-июль 2013 гг., руб/т

Таблица 15. Динамика средних розничных цен на хлеб и хлебобулочные изделия из пшеничной муки высшего сорта в России по месяцам в 2009-июль 2013 гг., руб/кг

Таблица 16. Динамика средних розничных цен на хлеб и булочные изделия из пшеничной муки 1 и 2 сортов в России по месяцам в 2009-июль 2013 гг., руб/кг

Таблица 17. Динамика средних розничных цен на хлеб ржаной и ржано-пшеничный в России по месяцам в 2009-июль 2013 гг., руб/кг

Таблица 18. Динамика средних розничных цен на сдобные булочные изделия из муки высшего сорта (штучные) по месяцам в 2007-2012 гг., руб/кг

Таблица 19. Структура розничной цены на хлеб пшеничный из муки высшего сорта, включая батоны, в РФ в 2012 году

Таблица 20. Структура розничной цены на хлеб пшеничный из муки 1 и 2 сортов, включая батоны, в РФ в 2012 году

Таблица 21. Структура розничной цены на хлеб из ржаной и ржано-пшеничной муки в РФ в 2012 году

Таблица 22. Оборудование для завода

Таблица 23. Персонал предприятия

Таблица 24. График реализации проекта

Таблица 25. Инвестиционные затраты по проекту, тыс. руб.

Таблица 26. Параметры поступлений хлебобулочного комбината

Таблица 27. Динамика выручки проекта, тыс. руб.

Таблица 28. Параметры текущих затрат проекта

Таблица 29. Налоговые выплаты, тыс. руб.

Таблица 30. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб.

Таблица 31. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб.

Таблица 32. Бухгалтерский баланс, тыс. руб.

Таблица 33. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.

Таблица 34. Показатели эффективности проекта

Таблица 35. Расчет точки безубыточности хлебобулочного комбината, %

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», «МАХИМ» «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