



**Intesco  
Research  
Group**

# БИЗНЕС-ПЛАН ПРЕДПРИЯТИЯ ПО ПРОИЗВОДСТВУ СУХОГО МОЛОКА (с финансовой моделью)



## ОПИСАНИЕ

**Разработка бизнес-плана предприятия по производству сухого молока проведена на основе одного из реально осуществленных проектов аналитической группы Intesco Research Group. Бизнес-план подготовлен по международному стандарту UNIDO.**

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

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

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

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

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

**Привлекательность реализации данного проекта обосновывается положительными прогнозами экспертов относительно российского рынка сухого молока в последующие годы.**

### **Цели проекта:**

- привлечение инвестиционных средств для открытия предприятия по производству сухого молока;
- обоснование экономической эффективности открытия предприятия по производству сухого молока;
- разработка поэтапного плана создания и развития предприятия по производству сухого молока.

### **Описание проекта:**

- местоположение – один из регионов РФ;
- предназначенность земельного участка для возведения промышленных объектов;

близость по отношению к потенциальным потребителям производимого сухого молока;

транспортная доступность;

пригодность площадки для строительства и размещения предполагаемых объектов будущего завода по производству сухого молока.

14 сотрудников с фондом заработной платы в \*\*\* тыс. руб. в месяц.

площадь - \*\*\* га.

#### Основные задачи проекта:

Подбор участка;

Заключение договоров аренды, регистрация предприятия, получение разрешительных документов;

Проведение строительно-монтажных работ, включая благоустройство территории и прокладку дороги;

Покупка и монтаж оборудования;

Подбор и наем персонала;

Пуско-наладочные работы;

Сертификация продукции;

Проведение рекламной компании;

Начало производства сухого молока.

Таблица 1. Цены на сухое молоко

Наименование выпускаемой продукции	Стоимость за тонну, тыс. руб.
Сухое обезжиренное молоко (СОМ)	***
Сухое цельное молоко (СЦМ)	***

Таблица 2. Загрузка завода по производству сухого молока

	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	5 кв.	6 кв.	7 кв.	8 кв.
Загрузка завода по производству сухого молока, %	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%
Фактор сезонности, %	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%
Загрузка завода с учетом фактора сезонности, %	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%

*Продолжение*

	9 кв.	10 кв.	11 кв.	12 кв.	13 кв.	14 кв.	15 кв.	16 кв.
Загрузка завода по производству сухого молока, %	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%
Фактор сезонности, %	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%

	9 кв.	10 кв.	11 кв.	12 кв.	13 кв.	14 кв.	15 кв.	16 кв.
Загрузка завода с учетом фактора сезонности, %	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%	***%

### Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений - **25,008 млн руб.**

Чистый доход (NCF) - \*\*\* млн руб.

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

Простой срок окупаемости (PB) - \*\*\* кварталов

Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - **2,36 года**

Индекс прибыльности (PI) - \*\*\* ед.

Внутренняя норма доходности (IRR) - \*\*\* %

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

**Выдержки из исследования:**

В 2007-2010 гг. наблюдалась отрицательная динамика поголовья коров. В 2010 году их численность была равна \*\*\* млн голов. В 2011-м количество коров в России составило почти \*\*\* млн голов. Это на \*\*\* % больше, чем годом ранее.

Продуктивность коров в России, начиная с середины 1990-х годов, постоянно растет. Максимальные темпы прироста наблюдались в 1998-2006 гг. К 2011 году продуктивность достигла \*\*\* кг молока от одной коровы в год, то есть на \*\*\* кг больше, чем в 1996 году, когда надои были минимальны.

В 2011 году объем российского рынка сухого молока и сливок не содержащих сахар вырос почти на \*\*\* % и достиг \*\*\* тыс. тонн ..... В 2012 г. в рамках прогнозного баланса из Белоруссии в РФ планируется поставить сухого молока в эквиваленте \*\*\* миллиона тонн сырого молока.

В 2011 году объем розничных продаж сгущенного и сухого (сублимированного) молока в стоимостном выражении вырос на \*\*\*, достигнув \*\*\* млрд руб.

В 2011 году \*\*\* российского производства сухого молока пришлось на сухое молоко с содержанием жира не более \*\*\* %. Еще \*\*\* в структуре производства заняло сухое молоко жирностью более \*\*\* %.

В 2011 году средняя стоимость сухого жирного молока у производителей составила \*\*\* тыс. руб/тонн, что на \*\*\* % дороже, чем в 2010 г., а в мае 2012 года сухое молоко было дешевле, чем в аналогичном месяце 2011 года на у производителей \*\*\* %, тонну продукции можно было приобрести у производителей за \*\*\* тыс. руб.

Основную долю в структуре используемых площадей занимают площадь производственного модуля – \*\*\* %, площадь модуля для хранения и отгрузки продукции – \*\*\* % и котельная – \*\*\* %. На бытовой модуль приходится – \*\*\* %, на трансформаторную подстанцию – \*\*\* %, а на лабораторный модуль всего \*\*\* %.

Основной долей текущих расходов завода по производству сухого молока являются расходы на сырье для производства сухого молока – \*\*\* %. На долю производственных расходов приходится \*\*\* % расходов, доля фонда заработной платы – \*\*\* %, а доля коммерческих расходов довольно незначительна и составляет менее \*\*\* %.

## ОГЛАВЛЕНИЕ

### 1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

- 1.1. Цели и краткое описание 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 завода
- 3.2. Спектр производимой продукции завода
- 3.3. Разрешительная документация

### 4. АНАЛИЗ РЫНКА

- 4.1. Общая информация

*Определение и характеристика молока*

*Сухое молоко*

*Классификация*

- 4.2. поголовье коров в России

- 4.3. Надои молока в России

*Продуктивность в России*

*Продуктивность коров по категориям хозяйств*

*Продуктивность коров в некоторых регионах России*

- 4.4. Объем российского рынка сухого молока и сливок без сахара

- 4.5. Анализ розничных продаж сухого и сгущенного молока в России

- 4.6. Производство сухого молока в России

- 4.7. Крупнейшие российские производители сухого молока

- 4.8. Цены производителей

*Молоко сухое жирностью более 1,5%*

*Молоко сухое жирностью менее 1,5%*

- 4.9. Розничные цены на сухое цельное молоко

- 4.10. Государственное регулирование рынка молока и молочной продукции

### 5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

- 5.1. Состав персонала

- 5.2. Должностные обязанности сотрудников

### 6. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

6.1. Клиенты предприятия

6.2. Ценовая стратегия

6.3. Рекламная стратегия

## **7. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН**

7.1. Расположение завода

7.2. Строительство зданий и сооружений

7.3. Структура использования площадей

7.4. Необходимое оборудование

7.5. Объемы производимой продукции

7.6. График реализации проекта

## **8. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН**

8.1. Первоначальные вложения в проект

*Динамика инвестиционных вложений*

*Направления инвестиционных вложений*

8.2. Доходы завода

8.3. Расходы завода

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

10.1. Анализ чувствительности проекта

10.2. Точка безубыточности проекта

**ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ДОЛЖНОСТНЫЕ ОБЯЗАННОСТИ СОТРУДНИКОВ ЗАВОДА ПО  
ПРОИЗВОДСТВУ СУХОГО МОЛОКА**

**ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ГОСТ 4495—87 «МОЛОКО ЦЕЛЬНОЕ СУХОЕ»**

**ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP**

## СПИСОК ГРАФИКОВ, ДИАГРАММ, ТАБЛИЦ И СХЕМ

### Список графиков:

График 1. Динамика поголовья коров в РФ в 2007-2011 гг., тыс. голов

График 2. Надой молока на одну корову в России в 1990-2011 гг.

График 3. Надой молока на одну корову по категориям хозяйств в России в 1990-2011 гг., кг/год

График 4. Объем российского рынка сухого молока и сливок без сахара в 2010-2011 гг., тонн

График 5. Розничные продажи сухого и сгущенного молока в России в 2009-2011 гг., млрд руб.

График 6. Динамика розничных продаж сухого и сгущенного молока по кварталам в 2009 - 1 кв. 2012 гг., млрд руб.

График 7. Российское производство сухих молока в 2010-2011 гг., тонн

График 8. Крупнейшие регионы по производству сухого молока жирностью не более 1,5% в 2010-2011 гг., тонн

График 9. Крупнейшие регионы по производству сухого молока жирностью более 20% в 2010-2011 гг., тонн

График 10. Средние цены производителей на молоко сухое жирностью более 1,5% в России в 2010 - май 2012 гг., руб./тонн

График 11. Динамика средних цен производителей на молоко сухое жирностью более 1,5% по месяцам в России в 2010 - май 2012 гг., руб./тонн

График 12. Средние цены производителей на молоко сухое жирностью менее 1,5% в России в 2010 - май 2012 гг., руб./тонн

График 13. Динамика средних цен производителей на молоко сухое жирностью менее 1,5% по месяцам в России в 2010 - май 2012 гг., руб./тонн

График 14. Средние розничные цены на сухое цельное молоко в России в 2009-май 2012 гг., руб/кг

График 15. Динамика средних розничных цен на сухое цельное молоко по месяцам в России в 2009 – май 2012 гг., руб/кг

График 16. Динамика загрузки завода по производству сухого молока, %

График 17. Динамика затрат по проекту, тыс. руб.

График 18. Динамика выручки завода по производству сухого молока, тыс. руб.

График 19. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения завода по производству сухого молока, тыс. руб.

График 20. Динамика чистой прибыли завода по производству сухого молока, тыс. руб.

График 22. Остаток денежных средств на счету завода по производству сухого молока, тыс. руб.

График 23. Чистый доход (NCF) завода по производству сухого молока, тыс. руб.

График 24. Чистый дисконтированный доход (NPV) завода по производству сухого молока, тыс. руб.

График 25. Влияние уровня цен на NCF, % от уровня цен

График 26. Влияние уровня цен на NPV, % от уровня цен

График 27. Влияние уровня цен на РВ, % от уровня цен

График 28. Влияние уровня цен на ДРВ, % от уровня цен

График 29. Влияние уровня цен на PI, % от уровня цен

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

График 31. Точка безубыточности завода по производству сухого молока, %

### Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура распределения поголовья коров по регионам, в 2011 году, %

Диаграмма 2. Доля импорта на российском рынке сухого молока и сливок без сахара в натуральном выражении в 2011 г., %

Диаграмма 3. Региональная структура розничных продаж сухого и сгущенного молока в 2011 году в стоимостном выражении, %

Диаграмма 4. Структура российского производства сухого молока по жирности в натуральном выражении 2011 году, %

Диаграмма 5. Доли крупнейших предприятий в структуре общероссийского производства сухого молока и сливок в 2009 году, %

Диаграмма 5. Структура ФОТ персонала завода по производству сухого молока, %

Диаграмма 6. Структура использования площадей завода по производству сухого молока, %

Диаграмма 7. Структура инвестиционных затрат завода по производству сухого молока, %

Диаграмма 8. Структура выручки по видам продукции завода по производству сухого молока, %

Диаграмма 9. Структура текущих расходов завода по производству сухого молока, %

Диаграмма 10. Структура себестоимости продукции завода по производству сухого молока, %

Диаграмма 11. Структура налоговых выплат завода по производству сухого молока, %

### Список таблиц:

Таблица 1. Цены на сухое молоко

Таблица 2. Загрузка завода по производству сухого молока

Таблица 3. Объемы производимых видов сухого молока в денежном выражении, тыс. руб.

Таблица 4. Показатели эффективности проекта

Таблица 5. Объемы производимого сухого молока в номинальном выражении

Таблица 6. География распределение поголовья коров в федеральных округах РФ в 2007-2011 гг., тыс. голов

Таблица 7. Продуктивность коров в регионах РФ в 2011 году, кг/год

Таблица 8. Розничные продажи сухого и сгущенного молока в регионах РФ в 2009 - 2011 гг., тыс. руб.

Таблица 9. Производство сухого молока и сливок на крупнейших российских предприятиях в 2006-2009 гг., тонн

Таблица 10. Средние цены производителей на сухое молоко жирностью более 1,5% по месяцам в России в 2010 - май 2012 гг., руб/тонн

Таблица 11. Средние цены производителей на сухое молоко жирностью менее 1,5% по месяцам в России в 2010 - май 2012 гг., руб/тонн

Таблица 12. Средние розничные цены на сухое цельное молоко в России в 2009–май 2012 гг., руб/кг

Таблица 13. Персонал завода по производству сухого молока, чел.

Таблица 14. Цены на сухое молоко

Таблица 15. Загрузка завода по производству сухого молока

Таблица 16. Площади помещений завода по производству сухого молока, кв.м.

Таблица 17. Затраты на оборудование для завода по производству сухого молока

Таблица 18. Объемы производимого сухого молока в номинальном выражении

Таблица 19. Объемы производимых видов сухого молока в денежном выражении, тыс. руб.

Таблица 20. Инвестиционные затраты по проекту, тыс. руб.

Таблица 21. Динамика доходов от продаж, тыс. руб.

Таблица 22. Параметры текущих затрат завода по производству сухого молока

Таблица 23. Ставка страховых взносов на доходы персонала для применяющих ЕСХН организаций

Таблица 24. Налоговые выплаты завода по производству сухого молока, тыс. руб.

Таблица 25. Отчет о прибылях и убытках завода по производству сухого молока, тыс. руб.

Таблица 26. Отчет о движении денежных средств завода по производству сухого молока, тыс. руб.

Таблица 27. Бухгалтерский баланс завода по производству сухого молока, тыс. руб.

Таблица 29. Показатели эффективности проекта

Таблица 30. Расчет точки безубыточности завода по производству сухого молока, %

## ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

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

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

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

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](mailto:info@i-plan.ru)

Сайт: [www.i-plan.ru](http://www.i-plan.ru)

Тел.: +7 (495) 645-97-22