



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН ЗАВОДА ПО ПРОИЗВОДСТВУ РАСТИТЕЛЬНЫХ МАСЕЛ



МОСКВА 2012

ОПИСАНИЕ

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

Привлекательность реализации данного проекта обосновывается положительными прогнозами экспертов относительно российского рынка растительных масел в последующие годы.

Цели проекта:

- привлечение инвестиционных средств для открытия завода по производству растительных масел;
- обоснование экономической эффективности открытия завода по производству растительных масел;
- разработка поэтапного плана создания и развития завода по производству растительных масел.

Описание проекта:

- месторасположение – в одном из регионов РФ;
- на участке с подведенными коммуникациями (электро-, газо-, водоснабжение, водоотведение);
- завод будет производить **50 тыс. тонн** подсолнечного и **10 тыс. тонн** рапсового масел в год;
- для производственных нужд будет ежегодно закупаться *** тонн подсолнечника и *** тонн рапса.

Таблица . Ассортимент продукции

Статья поступлений	Средняя цена	Единица измерения
Масло подсолнечное	***	тыс. руб/тонна
Масло рапсовое	***	тыс. руб/тонна
Жмых подсолнечный	***	тыс. руб/тонна
Жмых рапсовый	***	тыс. руб/тонна
Шрот подсолнечный	***	тыс. руб/тонна
Шрот рапсовый	***	тыс. руб/тонна

Структура инвестиционных вложений:

Строительство цехов и зданий – ***%;
Установка система безопасности – ***%;
Закупка сырья – ***%;
Покупка оборудования – ***%;
Строительство элеваторов – ***%;
Оборотные средства – ***%.

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений - **3 326 078 тыс. руб.**
Чистый доход (NCF) - *** млн руб.
Чистый дисконтированный доход (NPV) - *** млн руб.
Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов
Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - **2,87 года**
Индекс прибыльности (PI) - *** ед.
Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %
Точка безубыточности (BEP) - *** млн руб/квартал

Выдержки из исследования:

В 2009-2011 гг. динамика российского производства нерафинированного растительного масла была отрицательной. И если в 2010 году сокращение объемов данного вида продукции было незначительным, то в 2011 году темп прироста составил уже ***%.

Самой емкой категорией в общей структуре выпуска нерафинированного растительного масла в 2011 гг. являлась пищевое подсолнечное масло, на него в 2011 году приходилось ***%.

Категория «прочие нерафинированные масла», состоящая из оливкового, хлопкового, рапсового, сафлорового, горчичного, сурепного, рыжикового, льняного, кунжутного, конопляного и кенафного масел, формировала ***% отечественного предложения на рынке нерафинированных растительных масел.

В 2006-2010 годах объем производства рапсового масла быстро увеличивался: в 2007 году увеличение составило ***%, в 2008 году – ещё ***%. В 2009 году наблюдалось некоторое снижение (***%), однако оно было гораздо меньше общего сокращения объема экономики в том же году, вызванного финансовым кризисом. Уже в 2010 году наблюдался рост объема его производства (***%).

По оценкам аналитиков Intesco Research Group в 2011 году предложение отечественного продукта несущественно увеличилось (на ***%) и составило *** тыс. тонн.

Более ***% рапсового жмыха в 2010 году на территории РФ было представлено продукцией Южного, Центрального и Приволжского федеральных округов.

С 2009 года средние цены производителей на подсолнечное масло ежегодно увеличивались с наращиванием темпа прироста. В 2011 году отпускные цены отечественных компаний установились на уровне *** тыс. руб. за тонну продукции.

В марте 2012 года подсолнечное масло обходилась российскому потребителю в *** руб/кг, что на ***% (*** руб.) меньше стоимости этого продукта в марте 2011 года. В среднем, розничная цена с января по март 2011 года составила *** руб. за килограмм. За аналогичный период времени предыдущего года 1 кг подсолнечного масла обходился для российского покупателя в *** руб/кг, или на ***% (*** руб/кг) дороже.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

- 1.1 Цели проекта
- 1.2 Расчетный период проекта
- 1.3 Стоимость реализации проекта
- 1.4 Показатели эффективности проекта

2. ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

- 2.1 Концепция проекта
- 2.2 Ассортимент продукции
- 2.3 Разрешительная документация

3. АНАЛИЗ РЫНКА

- 3.1 Объект исследования
 - Подсолнечное масло*
 - Рапсовое масло*
- 3.2 Производство
 - Нерафинированное растительное масло*
 - Рафинированное растительное масло*
 - Рапсовое масло*
 - Жмых подсолнечный*
 - Жмых рапсовый*
- 3.3 Крупнейшие российские производители
 - Подсолнечное масло*
 - Рапсовое масло*
- 3.4 Анализ российского импорта
 - Подсолнечное масло*
 - Рапсовое и горчичное масло*
- 3.5 Анализ розничных продаж растительного масла
- 3.6 Цены производителей
 - Подсолнечное масло*
 - Рапсовое масло*
- 3.7 Розничные цены на подсолнечное масло
- 3.8 Тенденции на рынке

Подсолнечное масло

Рапсовое масло

4. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

4.1 Состав персонала

4.2 Должностные обязанности сотрудников

5. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

5.1 Ценовая политика

5.2 Рекламная стратегия

Интернет реклама

5.3 Клиенты компании

6. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

6.1 Расположение компании

6.2 Строительство зданий и сооружений

6.3 Необходимое оборудование

6.4 Объемы выпускаемой продукции

6.5 График реализации проекта

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

7.1 Первоначальные вложения в проект

Динамика инвестиционных вложений

7.2 Доходы компании

7.3 Расходы компании

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 ЗАВОДА

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

СПИСОК ГРАФИКОВ, ДИАГРАММ, ТАБЛИЦ И СХЕМ

Список графиков:

График 1. Динамика производства нерафинированного растительного масла в РФ в 2009-2011 гг., тонн

График 2. Динамика производства нерафинированного растительного масла в РФ по месяцам в 2011-фев 2012 гг., тонн

График 3. Динамика производства рафинированного растительного масла в РФ в 2010-2011 гг., тонн

График 4. Динамика производства рафинированного растительного масла в РФ по месяцам в 2011-фев 2012 гг., тонн

График 5. Динамика производства рапсового масла в РФ в 2006-2011* гг., тонн

График 6. Динамика объема импорта подсолнечного масла в РФ в 2007-2011 гг., тонн

График 7. Динамика объема импорта рапсового масла (из рапса или кользы) и горчичного масла в РФ в 2007-2011 гг., тонн

График 8. Динамика розничных продаж растительного масла в России в 2009-2011 гг., млн руб.

График 9. Динамика розничных продаж растительного масла по кварталам в 2009-2011 гг., млрд руб.

График 10. Динамика средних цен производителей на подсолнечное масло в РФ в 2007-2011 гг., руб/т

График 11. Динамика средних цен производителей на подсолнечное масло в РФ в 2005-фев. 2012 гг., руб/т

График 12. Динамика средних цен производителей на рапсовое масло в РФ в 2009-2011 гг., руб/т

График 13. Динамика средних цен производителей на рапсовое масло в РФ в 2009-фев. 2012 гг., руб/т

График 14. Динамика средних розничных цен на подсолнечное масло в РФ в 2007-2011 гг., руб/кг

График 15. Динамика средних розничных цен на подсолнечное масло в РФ в 2005-март 2012 гг., руб/кг

График 16. График загрузки завода растительных масел, %

График 17. Инвестиционные вложения в проект завода, тыс. руб.

График 18. Динамика выручки завода растительных масел, тыс. руб.

График 19. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения завода растительных масел, тыс. руб.

График 20. Динамика чистой прибыли завода растительных масел, тыс. руб.

График 21. Движение денежных потоков завода растительных масел, тыс. руб.

График 22. Остаток денежных средств на счету завода растительных масел, тыс. руб.

График 23. Чистый доход (NCF) завода растительных масел, тыс. руб.

График 24. Чистый дисконтированный доход (NPV) завода растительных масел, тыс. руб.

График 25. Влияние уровня цен на чистый доход (NCF), % от уровня цен

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

График 27. Влияние уровня цен на срок окупаемости (PB), % от уровня цен

График 28. Влияние уровня цен на дисконтированный срок окупаемости (DPB), % от уровня цен

График 29. Влияние уровня цен на индекс прибыльности (PI), % от уровня цен

График 30. Влияние уровня цен на норму доходности (IRR), % от уровня цен

График 31. Точка безубыточности завода растительных масел, %

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура российского производства нерафинированного растительного масла по видам в натуральном выражении в 2011 гг., %

Диаграмма 2. Структура ФОТ по категориям сотрудников завода растительных масел, %

Диаграмма 3. Структура затрат на оборудование завода растительных масел, %

Диаграмма 4. Структура инвестиционных вложений в проект завода растительных масел, %

Диаграмма 5. Структура выручки по видам поступлений завода растительных масел, %

Диаграмма 6. Структура текущих расходов завода растительных масел, %

Диаграмма 7. Структура налоговых выплат завода растительных масел, %

Список таблиц:

Таблица 1. Необходимые для реализации проекта здания и сооружения

Таблица 2. Начальные параметры проекта

Таблица 3. Ассортимент продукции

Таблица 4. Объемы производства нерафинированного растительного масла в РФ по месяцам в 2011-фев 2012 гг., тонн

Таблица 5. Объемы производства нерафинированного растительного масла в субъектах РФ в 2009-2011 гг., тонн

Таблица 6. Объемы производства рафинированного растительного масла в РФ по месяцам в 2011-фев 2012 гг., тонн

Таблица 7. Объемы производства нерафинированного растительного масла в субъектах РФ в 2010-2011 гг., тонн

Таблица 8. Объемы производства рапсового масла в субъектах РФ в 2006-2010 гг., тонн

Таблица 9. Объемы производства жмыха и прочих твердых остатков, полученных при экстракции подсолнечного масла в субъектах РФ в 2010 г., тонн

Таблица 10. Объемы производства жмыха и прочих твердых остатков, полученных при экстракции рапсового масла в субъектах РФ в 2010 г., тонн

Таблица 11. Объемы производства подсолнечного масла по крупнейшим российским производителям в 2006-2009 гг., т

Таблица 12. Объемы производства рапсового масла по крупнейшим российским производителям в 2006-2009 гг., т

Таблица 13. Средние цены производителей на подсолнечное масло в РФ в 2009-фев. 2012 гг., руб/т

Таблица 14. Средние цены производителей на рапсовое масло в РФ в 2009-фев. 2012 гг., руб/т

Таблица 15. Средние розничные цены на подсолнечное масло в РФ в 2009-март 2012 гг., руб/т

Таблица 16. Персонал завода растительных масел

Таблица 17. Средняя стоимость продукции завода, тыс. руб./тонна

Таблица 18. Необходимые для реализации проекта здания и сооружения

Таблица 19. Структура капитальных затрат на оборудование

Таблица 20. График реализации проекта

Таблица 21. Динамика выручки завода, тыс. руб.

Таблица 22. Динамика выручки завода, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 23. Динамика выручки завода, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 24. Динамика выручки завода, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 25. Структура текущих расходов завода

Таблица 26. Налоговые выплаты завода растительных масел, тыс. руб.

Таблица 27. Налоговые выплаты завода растительных масел, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 28. Налоговые выплаты завода растительных масел, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 29. Налоговые выплаты завода растительных масел, тыс. руб. (продолжение)

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

Таблица 31. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 32. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 33. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 34. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб.

Таблица 35. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 36. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 37. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 38. Бухгалтерский баланс, тыс. руб.

Таблица 39. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 40. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 41. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 42. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.

Таблица 43. Показатели эффективности проекта

Таблица 44. Расчет точки безубыточности, тыс. руб.

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», «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**