



Бизнес – план

Производство отделочной доски

Полынцев Сергей Андреевич
г. Лесосибирск ул.Привокзальная 77-187
Т.6-49-54, 8 950 419 92 66

Совокупная стоимость проекта - 113360 руб.

Субсидия Центра занятости на организацию предпринимательской деятельности – 76 440 руб.

Лесосибирск 2010 год

(с) Марясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов /
г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются
ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт:
www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>



(с) Марьясов Владислав Валерьевич /
Разработка и написание бизнес-планов /
г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 /

Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по
телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96

или через сайт: www.maryasov.ru

или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

(с) Марьясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов /
г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются
ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт:
www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Содержание

Резюме	4
Анализ положения дел в отрасли	5
Описание продукции	6
План маркетинга	8
Производственный план.....	9
Организационный план	11
Финансовый план	Ошибка! Закладка не определена.
Оценка рисков.....	12

Резюме

Бизнес-план – организация производства отделочной доски для ремонтных работ помещений (саун, офисов, торговых точек).

Заявитель: Полынцев Сергей Андреевич, проживающий по адресу: г. Лесосибирск, ул.Привокзальная дом 77 кв. 187

Место организации бизнеса: г. Лесосибирск р-он Черемушки ул.Крестьянская 14.

Основная цель разрабатываемого бизнес-плана - эффективное коммерческое использование материально-технической базы и получение максимальной прибыли.

Контракт на поставку продукции с ОАО Туруханская Энерго Красноярский край Туруханский р-н Эвенкия.

Совокупная стоимость проекта - 113360 руб.

Субсидия Центра занятости на организацию предпринимательской деятельности – **76 440 руб.**

Срок окупаемости проекта 0,46 года

Рентабельность 21,05 %



(с) Марьясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов / г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт: www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Анализ положения дел в отрасли

Россия – крупнейшая лесная держава, на территории которой сосредоточено около 25 % мировых запасов древесины на корню. Прогнозы свидетельствуют, что к 2020 году мировая потребность в деловой древесине вырастет примерно на 100 млн. куб. м, и реальным источником покрытия этой потребности являются леса России. В силу географического положения Российской Федерации ее лесное хозяйство определяет возможности процессов экономического развития и сохранения природных систем как в отношении европейских, так и азиатских стран. В настоящее время лесные ресурсы России используются неэффективно.

Лесопромышленный комплекс до настоящего времени не вышел полностью из затяжного экономического кризиса, и его дальнейшая трансформация требует реализации конкретных мер по формированию механизма устойчивого развития предприятий на основе технического перевооружения. Актуальность этой задачи тем более очевидна, что в настоящее время мировые рынки лесобумажной продукции вследствие глобализации экономики превращаются в арену все усиливающейся конкуренции между крупнейшими промышленными корпорациями интернационального характера, и чем дальше, тем сложнее будет ЛПК России восстановить утерянные на мировых рынках позиции.

Описание продукции

Вид выпускаемой продукции:

Вагонка - это строганная деревянная доска естественной влажности, имеющая одинаковый профиль, шпунт и паз для стыковки по плоскости. Используется в качестве декоративного отделочного материала, для обшивки стен, потолков, дверей, внутренней отделки помещений.

Древесина из хвойных пород дерева универсальна и может быть использована как для внутренней отделки помещения, так и для внешней, в отличие от лиственных пород. Связано это в первую очередь с тем, что смола, содержащаяся в большом количестве в хвойных породах, является отличным антисептиком и защищает древесину от грибка и проникновения влаги, поэтому хвойные породы долговечнее лиственных.

Сосна - самая распространенная порода дерева, используемая в строительстве. Это обусловлено прежде всего структурой этого дерева. Сосна имеет очень прямой ствол и минимальное количество сучков. Что идеально подходит для изготовления не только вагонки, но других отделочных материалов. Сосна мало подвержена гниению, но имеет тенденцию к "посинению".

Ель гораздо реже используется в строительстве. Она имеет более рыхлую, нежели сосна, структуру и значительно больше подвержена воздействию влаги. С другой стороны, за счет такой рыхлости структуры еловые пиломатериалы гораздо лучше сохраняют тепло.

Береза. Древесина березы отлично обрабатывается, но для отделки помещений, имеющих повышенный уровень влажности она непригодна. Во-первых, она очень подвержена загниванию, и, во-вторых, она имеет большой коэффициент деформации в зависимости от влажности. Поэтому березу хорошо использовать для внутренней отделки сухих помещений.

Обрезная доска — это пиломатериал, вырезанный и опиленный по краям. Доска обрезная не содержит коры на обеих боковых кромках. Самое широкое применение обрезная доска находит на строительном рынке, особенно в там, где требуется произвести внешнюю и внутреннюю отделку строения или полы. Доска обрезная, когда применяется при строительных работах и усилении конструкции сооружения, как правило, не требует дополнительной обработки, что делает использование обрезной доки в строительстве экономически выгодным.

Продукция имеет широкий спектр применения в строительстве и мебельной промышленности.

(с) Марясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов / г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт: www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Для производства пиломатериалов применяется древесина, в основном, хвойных пород; из них около 80% занимают сосна и лиственница.

Пиломатериал распиливается в соответствии с ГОСТ или по индивидуальному заказу.

Сырье для производства отделочной доски закупается на предприятиях типа ЛДК1, ЛДК2, НЛХК, занимающихся лесозаготовительной деятельностью.



План маркетинга

Пиломатериалы реализуются как по заказу в ОАО Туруханская Энерго Красноярский край Туруханский р-н Эвенкия, так и в г. Лесосибирске в текущем режиме.

Ценовая политика нашего предприятия будет заключаться в установлении таких цен, которые удовлетворяли бы не только продавцов, но и покупателей.

Оценка конкурентов. Для того чтобы выяснить конкурентоспособность какого-либо товара, необходимо просто сравнить его с другими товарами по степени их соответствия конкретной потребности, но и учесть при этом затраты потребителей на их последующее использование для удовлетворения своих потребностей.

Производственный план

Производственный процесс изготовления столярных изделий состоит из трех стадий: подготовительной, обрабатывающей, заключительной.

На обрабатывающей стадии производственного процесса изделие приобретает законченную форму путем выполнения следующих операций:

*Распиловка бревен на лафет или необразные доски;

*Распиловка лафета или необрезанных досок на брус или обрезную доску;

*Изготовление половой доски, вагонки, плинтусов, реек, накладок и т.д.

В нашем случае мы закупаем уже произведенную необрезную доску и занимаемся изготовлением отделочной доски.

Производственный процесс изготовления отделочной доски характеризуется небольшими затратами времени на получение готовой продукции.

Заключительная стадия производственного процесса подразумевает штабелирование готовой продукции по типоразмерам и увязка его отправки потребителю.

Производственный процесс экологически чистый, что вызвано применением в технологическом процессе электроэнергии, экологически чистого сырья. В результате применения современного оборудования в технологии изготовления столярных изделий никаких вредных выбросов ни в атмосферу, ни в виде промышленных стоков не производится. Горбыль перерабатывает для изготовления реек, накладок и т.д. или реализуется населению.

Производственный процесс требует также наличие относительно значительных площадей для складирования и предъявляет требования к высоте помещения до четырех метров, что вызвано применением автопогрузчиков.

Запуск производства планируется в мае 2010 года.



зич / Разработка и написание бизнес-планов /
 я, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются
 160 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт:

www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Местонахождение: район Черемушки ул.Крестьянская 14.

Технология производства отделочной доски состоит из следующих операций:

- закуп сырья
- транспортировка сырья к участку,
- раскряжевка сырья с помощью бензопил, при необходимости,
- подачи пиломатериала в станок,
- сортировка отделочной доски,
- маркировка, пакетирование, складирование
- продажа и отвоз продукции к потребителю.

Более наглядно это можно увидеть на рисунке

Необходимое оборудование и материалы:

1 Деревообрабатывающий станок 1шт.*20 000р.=**20 000р.**

2 Приобретение древесины 20м.куб.*1100 =**22000р.**

Итого: 42000 руб.

Для организации данного проекта необходимо строительство производственного здания. Для этого составим смету расходов на строительство.

Покупка пиломатериала для помещения 10м.кв.*2750р=27500р.

Строительный материал доска 6500р.

Двери железные 6000руб.

Окна, стекло 2*900=1800

Проф лист 7*1320=9240

Цемент для фундамента 10*200=2000р

Гвозди=40кг.*33=1320

Одна машина гравия 1*2000=2000р.

Электропроводка 10000

Электрообогреватель 2*2500=5000р.

(с) Марьясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов / г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт: www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Итого: 71360руб. Общая сумма необходимых средств 113360 руб.

Организационный план

В данном разделе бизнес-плана будет приведен расчет численности персонала на обслуживание нового производства.

Таблица 1 – Расчет численности персонала

Должность/ Рабочее место	Количество человек	Заработная плата, тыс. руб.		Социальные отчисления, тыс. руб. (14 %)	Всего ФЗП в год, тыс. руб.
		в месяц	в год		
Бухгалтер	1	5000	60000	8400	68400
Рабочий	1	6000	72000	10080	82080
ВСЕГО				18480	150480

Заработная плата относится к разряду постоянных издержек, поэтому необходимо четко отслеживать ее размер и вести постоянный учет и контроль.

Финансовый план

Финансовый план обобщает в стоимостном выражении возможные результаты принятых решений по предыдущим разделам бизнес-плана.

Задачей раздела является общая экономическая оценка всего проекта с точки зрения окупаемости затрат, уровня рентабельности и финансовой устойчивости предприятия. Для инвестора раздел представляет наибольший интерес, так как позволяет оценить степень привлекательности проекта по сравнению с иными способами использования денежных средств. В полном виде этот раздел включает ряд следующих финансовых документов:

Расчет капитальных вложений.

Для того чтобы обосновать организацию нового предприятия необходимо рассчитать капитальные вложения.

Общая сумма расходов определяется путем составления смет капитальных затрат.

Таблица 2 - Смета затрат на организацию нового предприятия

Наименование затрат и оборудования	Объем работ или количество оборудования	Стоимость	
		Единицы, руб.	всего, руб.
Деревообрабатывающий станок	1	20	20000
Приобретение древесины	20	1100	22000
Покупка пиломатериала для помещения	10	2750	27500

(с) Марьясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов / г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт: www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Строительный материал (доска)	1	6500	6500
Двери железные	1	6000	6000
Окна, стекло	2	900	1800
Проф лист	7	1320	9240
Цемент для фундамента	10	200	2000
Гвозди	40	33	1320
Машина графия	1	2000	2000
Электропроводка	1	10000	10000
Электрообогреватель	2	2500	5000
Итого общая стоимость капиталовложений			113360

В таблице 3 приведены основные источники финансирования проекта

Таблица 3 - Источники инвестиций для организации бизнеса

Источники	Сумма, руб.	Удельный вес, %
Субсидия центра занятости	76440	67,4
Собственные средства	36 920	32,6
Итого	113 360	100

Удельный вес собственных средств в общей стоимости капитальных вложений составил 67,4 %.

Основным источником финансирования являются собственные средства.

Таблица 4 - Расходы по субсидии

Наименование затрат и оборудования	Объем работ или количество оборудования	Стоимость	
		Единицы, руб.	всего, руб.
Оборудование для производства пиломатериалов			
Деревообрабатывающий станок	1	20	20000
Приобретение древесины	10	1100	11000
Покупка пиломатериала для помещения	5	2750	13750
Строительный материал (доска)	1	6500	6500

(с) Марьясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов / г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт: www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Двери железные	1	6000	6000
Окна, стекло	2	900	1800
Проф лист	7	1320	9240
Цемент для фундамента	5	200	1000
Гвозди	4,6	33	150
Машина графия	1	2000	2000
Электрообогреватель	2	2500	5000
Итого общая стоимость капиталовложений			76440

По итогам таблицы можно сказать, что расходы по субсидии составили 76440 руб.

Расчет затрат на производство отделочной доски

Расчет затрат на сырье. Затраты на сырье рассчитывается исходя из производственной мощности оборудования равной 2 м³ в смену по древесине.

Односменный режим работы. В году 253 рабочих дня.

Таблица 5 – Расчет затрат на сырье

Производственная мощность в смену	Количество смен	Стоимость 1 м ³ сырья	Стоимость сырья на весь объем, руб.
2	253	1100	556600

Объем отделочной доски, получаемой из всего количества сырья, составляет 328,9 м³ в год. (полезный выход 65 %)

Расчет затрат на электроэнергию. Затраты на электроэнергию рассчитываются в зависимости от производственной мощности двигателя. Расчет производится исходя из стоимости электроэнергии равной 1,68 руб. за 1 кВт. Эффективный фонд времени работы оборудования определяется из расчета 253 раб. дня в году по 8 часов в одну смену 2024 (253 × 8 × 1) часов в год. Результаты приведены в таблице 8.

Таблица 6 – Расчет затрат на электроэнергию

Оборудование	Кол-во ед. оборудования	Установленная мощность электродвигателя, кВт/час	Эффективный фонд времени, час.	Расход электроэнергии на годовую программу, кВт	Стоимость электроэнергии, руб./год
Деревообрабатывающий станок	1	6	2024	12144	20402

По данным таблицы можно сделать вывод о том, что затраты электроэнергии составят 20402 руб.

Затраты на ГСМ (топливо для бензопилы) в среднем составят 20 тыс. руб. в месяц, в год 240 тыс. руб.

Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования. Затраты на содержание и эксплуатацию оборудования условно принимаем равными 7 % от стоимости внедряемого оборудования плюс амортизация. Сумма начисленной амортизации также входит в данную статью затрат, но для удобства выделим ее отдельной строкой. Затраты на амортизацию зависят от срока службы оборудования.

Расчет суммы амортизации и расходов на содержание и эксплуатацию оборудования приведен в таблице 7.

Таблица 7 – Расчет затрат на содержание и эксплуатацию оборудования и суммы амортизации

Оборудование	Стоимость оборудования, руб.	Количество оборудования, шт.	Срок службы, год	Норма амортизации, %	Годовая сумма амортизации, руб.	Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования, руб.
Деревообрабатывающий станок	20000	1	3	0,33	6667	1400
Всего затраты на содержание и эксплуатацию оборудования						8067

По итогам таблицы 7 можно сделать вывод о том, что годовая сумма начисленной амортизации на оборудование и расходы на содержание и эксплуатацию оборудования составляют 8067 руб.

Перечень всех приведенных затрат представим в виде таблицы 8

Таблица 8 – Затраты на производство отделочной доски

Статья затрат	Значение	
	на весь объем, руб.	на единицу, руб.
Затраты на сырье	556600	1692,3
Заработная плата с отчислениями	150480	457,5
Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования	8067	24,5
Затраты на электроэнергию	20402	62,0
Затраты на топливо для бензопилы	240000	729,7
Прочие	195110	593,2
Итого затраты на производство отделочной доски	1170658,3	3559,3

По итогам таблицы можно сделать вывод о том, что себестоимость одного метра кубического отделочной доски составляет 3559,3 руб. Расчет предполагаемой выручки приведен в таблице 9.

Таблица 9 – Расчет предполагаемой выручки и прибыли от продажи отделочной доски

Продукция	Объем в год, тыс. м ³	Цена, руб.	Выручка в год, тыс. руб.
Выручка от продажи отделочной доски, руб.	328,9	4308,5	1417082
Затраты на производство отделочной доски, руб.	328,9	3559,3	1170658
Прибыль в год, руб.		749,2	246424
Рентабельность, %			21,05
Срок окупаемости, год			0,46
NPV, руб.			106661
Норма прибыли, %			12,00
Безубыточный объем производства отделочной доски, м ³			234,71
Зона финансовой безопасности, %			71,36

По итогам проведенных расчетов можно сделать вывод о значительной эффективности инвестиционного проекта

Таблица 10 – Основные финансовые показатели проекта

Показатель	Значение
Стоимость проекта, тыс. руб., в т.ч.	113 360
Субсидия центра занятости	76440
Собственные средства	36920
Удельный вес собственных средств в общей стоимости проекта, %	32,57
Прибыль в год, тыс. руб.	246424
Срок окупаемости, год	0,46
Коэффициент эффективности	2,17
Количество создаваемых рабочих мест, чел.	0
Безубыточный объем производства отделочной доски, м ³	234,71
Зона финансовой безопасности, %	71,36
NPV, руб.	106661
Норма прибыли, %	12,00

(с) Марьясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов / г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт: www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Оценка рисков

Наиболее существенными видами и причинами неопределенности и риска при реализации инвестиционных проектов являются:

- риск, связанный с нестабильностью экономического законодательства и текущей экономической ситуации, условий инвестирования и использования прибыли;
- внешнеэкономический риск, обусловленный возможностью введения различного рода ограничений на торговые операции и поставки, закрытием границ и т.п.;
- производственно – технологический риск (отказы оборудования, аварии, производственный брак и т.п.);
- возможность стихийных бедствий;

Основные виды рисков и их влияние на ожидаемую прибыль приведены в таблице 11.

Таблица 11 – Оценка рисков ситуаций

Риск	Влияние на ожидаемую прибыль
Увеличение цены на сырье	Увеличение себестоимости
Штрафы	Увеличение текущих расходов
Поломки оборудования	Увеличение расходов в зависимости от степени повреждений, простой оборудования
Снижение цен конкурентами	Значительное уменьшение заказа
Отключение электроэнергии	Простой оборудования
Потеря основного потребителя	Значительная потеря выручки

(с) Марьясов Владислав Валерьевич / Разработка и написание бизнес-планов / г.Красноярск, ул.Аэровокзальная, 10 / Заказы на бизнес-план принимаются ежедневно по телефону: 8 902 960 96 99 или 8 923 570 76 96 или через сайт: www.maryasov.ru или через страницу в вк: <https://vk.com/maryasovvladislav>

Указанные в таблице 11 возможные рисковые ситуации являются зависимыми. В случае поломки оборудования возникнут расходы на ремонт в зависимости от степени повреждения, а также фирма потеряет часть выручки в связи с его простоем (отключение электроэнергии).

Увеличение цены на ГСМ приведет к увеличению себестоимости, что повлечет за собой, увеличение цены на товар, а это может сказаться на объеме закупок. Штрафы, несомненно, увеличат расходы, но их можно и избежать, следуя точным нормам деятельности, не нарушая правила и уплачивая во время налоги.

Снижение цен конкурентами, может привести к потере основного покупателя, данное обстоятельство можно избежать снижением цены на товар.

Для избежания, снижения или компенсации данных рисков планируется создание фонда денежных средств, которые пойдут на покрытие непредвиденных расходов.