



Мастерская бизнес-планирования

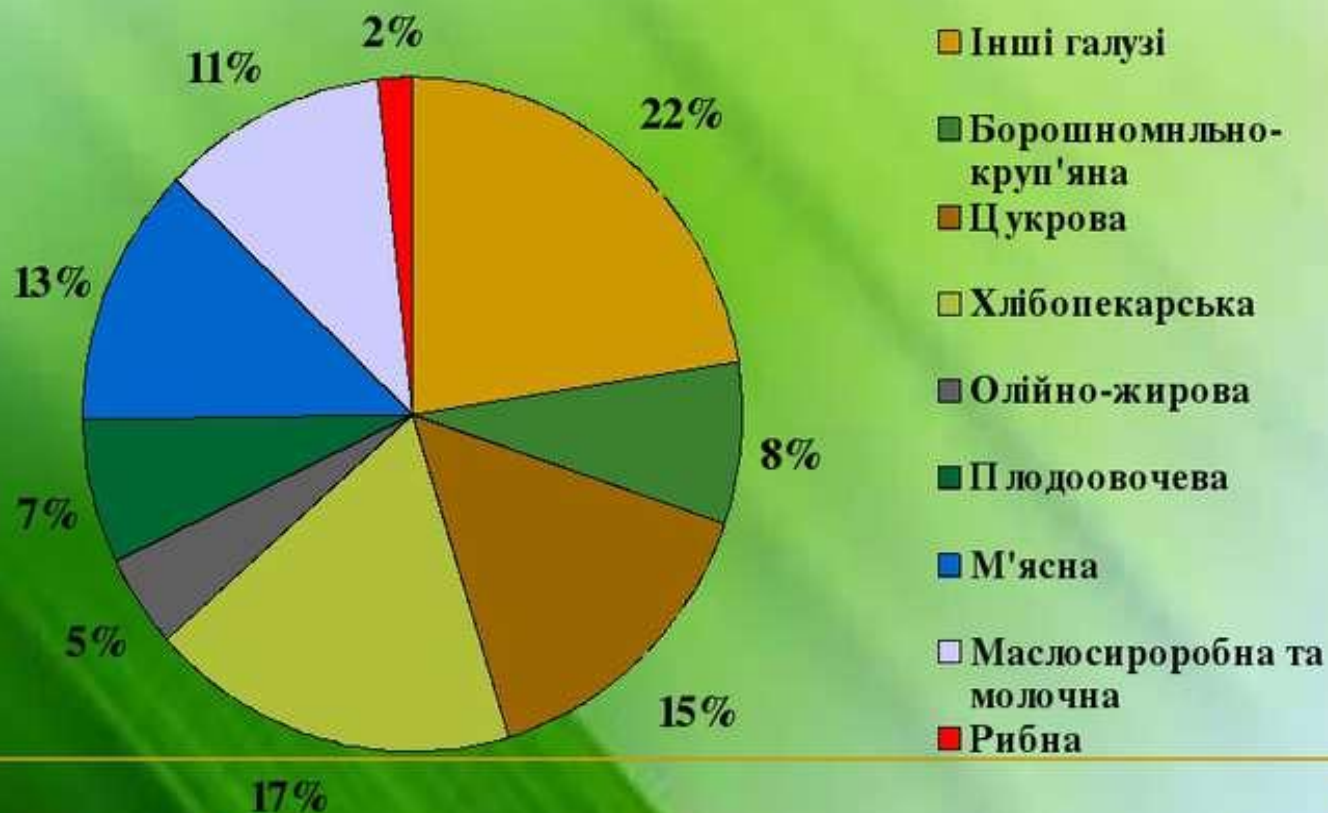
Открытая презентация студенческих разработок
Херсонского Национального технического университета

«Вирощування печериць з використанням енергозберігаючих технологій»

*Галка А.С.
Качанова А.О.
Смирнова А.В.*

Опис галузі

ГАЛУЗЕВА СТРУКТУРА ХАРЧОВОЇ ПРОМИСЛОВОСТІ УКРАЇНИ



Харчова промисловість є важливою частиною агропромислового комплексу

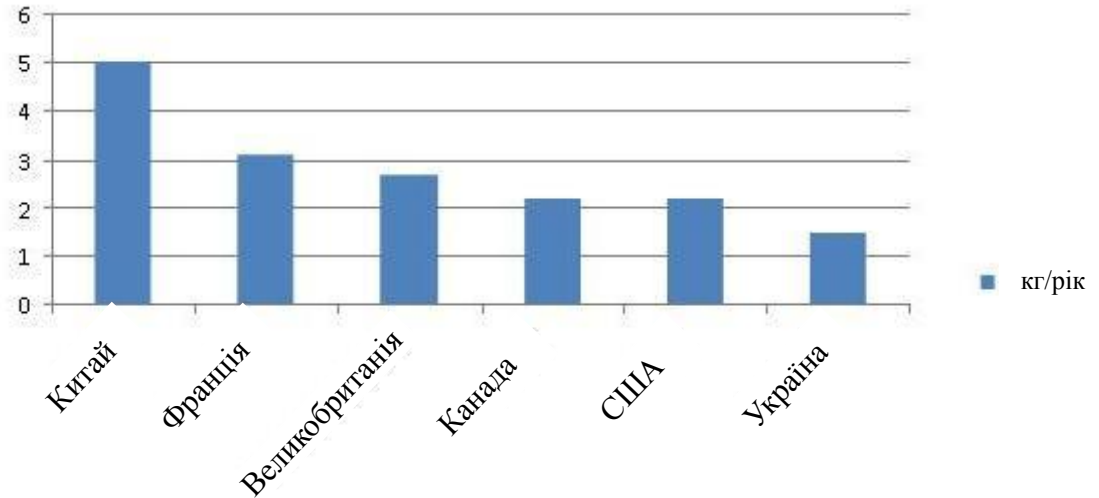
Харчова промисловість пов'язана з сільським господарством, оскільки одержує від нього сировину і повертає йому за вартістю

продукції харчовій промисловості належить друге місце з-поміж галузей промисловості в Україні

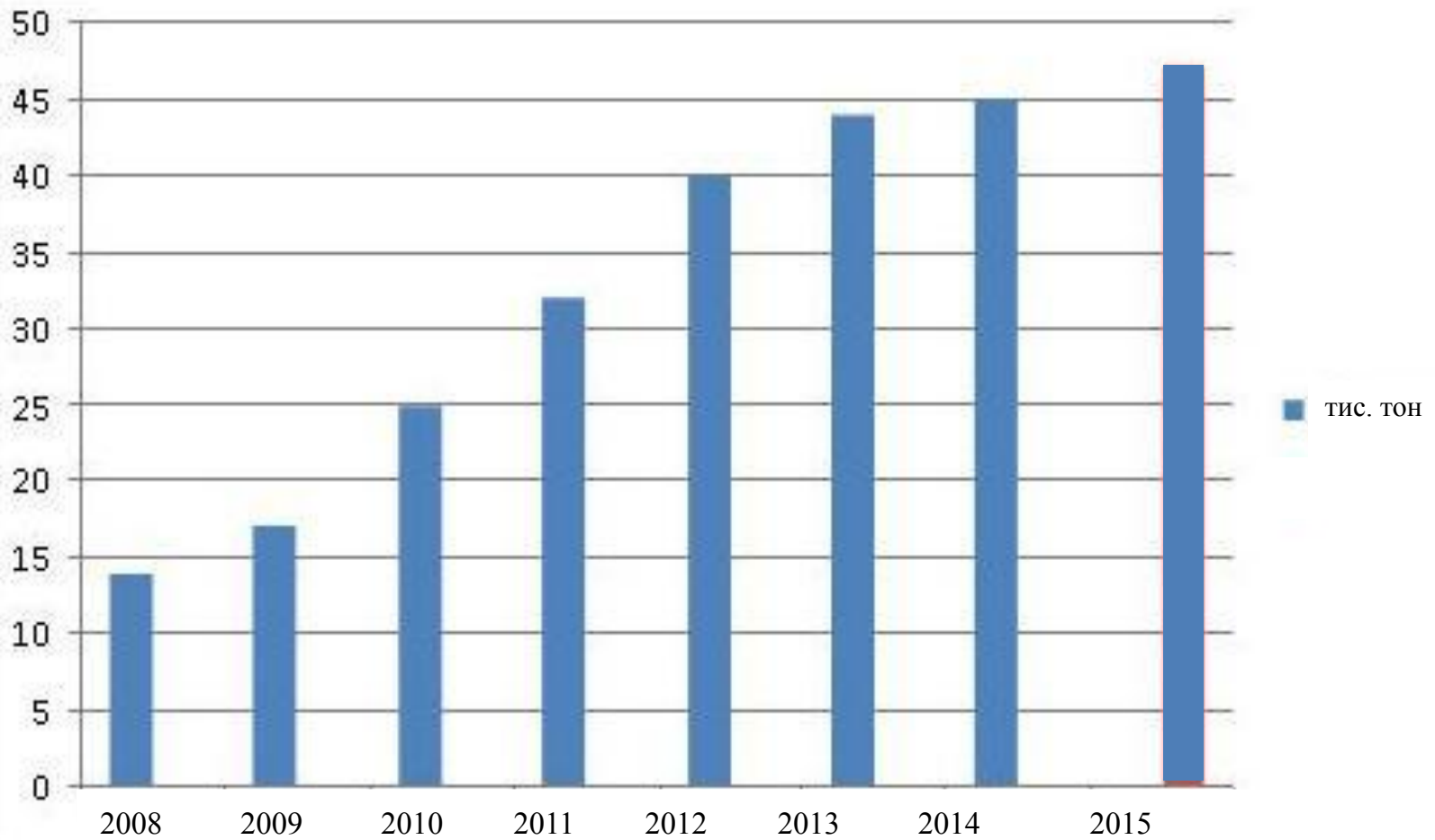
Сегментация рынка грибов



Споживання грибів на душу населення



Об'єми вирощування грибів на Україні



Опис продукції

Найменування продукції – гриб печериця (Печериця Садова).

Призначення і область використання - сирі шампінйони користуються попитом у великої категорії населення, яка займається самостійним приготуванням їжі.

Термін отримання врожаю після заповнення камер компостом становить близько 35 днів.

В даному проекті пропонується реалізація виключно свіжої продукції оптовим покупцям як для перепродажу, так і для подальшої переробки



Виробництво грибів на ринку України



ОПИС ТЕХНОЛОГИЧНОГО ПРОЦЕССУ ВИРОБНИЦТВА ПРОДУКЦІЇ

№ Технологічний етап

1 Завантаження компостної маси у камеру вирощування грибів та підтримка в ній температури 26-28°C впродовж 14-17 днів (процес проростання грибниці)

2 Накриття компостної маси покрівельним ґрунтом (спеціальною торф'яною масою)

3 Полив водою впродовж 9-ти днів в розрахунку 15-25 л на 1 м² (для забезпечення вологості на рівні 95-98 %)

4 Розпушування покрівельного ґрунту та його охолодження до 16-17°C;

5 Збір урожаю через 14-17 днів після закінчення попереднього етапу.



Переваги вирощування печериць

використання
відходів с/г
виробництва

виробництво
цінного продукту
харчування

цілорічність
процесу

короткий цикл
вирощування

можливість
використання
порожніх
приміщень

утворення нових
робочих місць

низька
енергоємність
грибного
виробництва

відходи
грибівництва -
цінне органічне
добриво для
полів

Недоліки вирощування печериць

«незвичність» і
«незвичайність»
виробництва

невелике число
фахівців

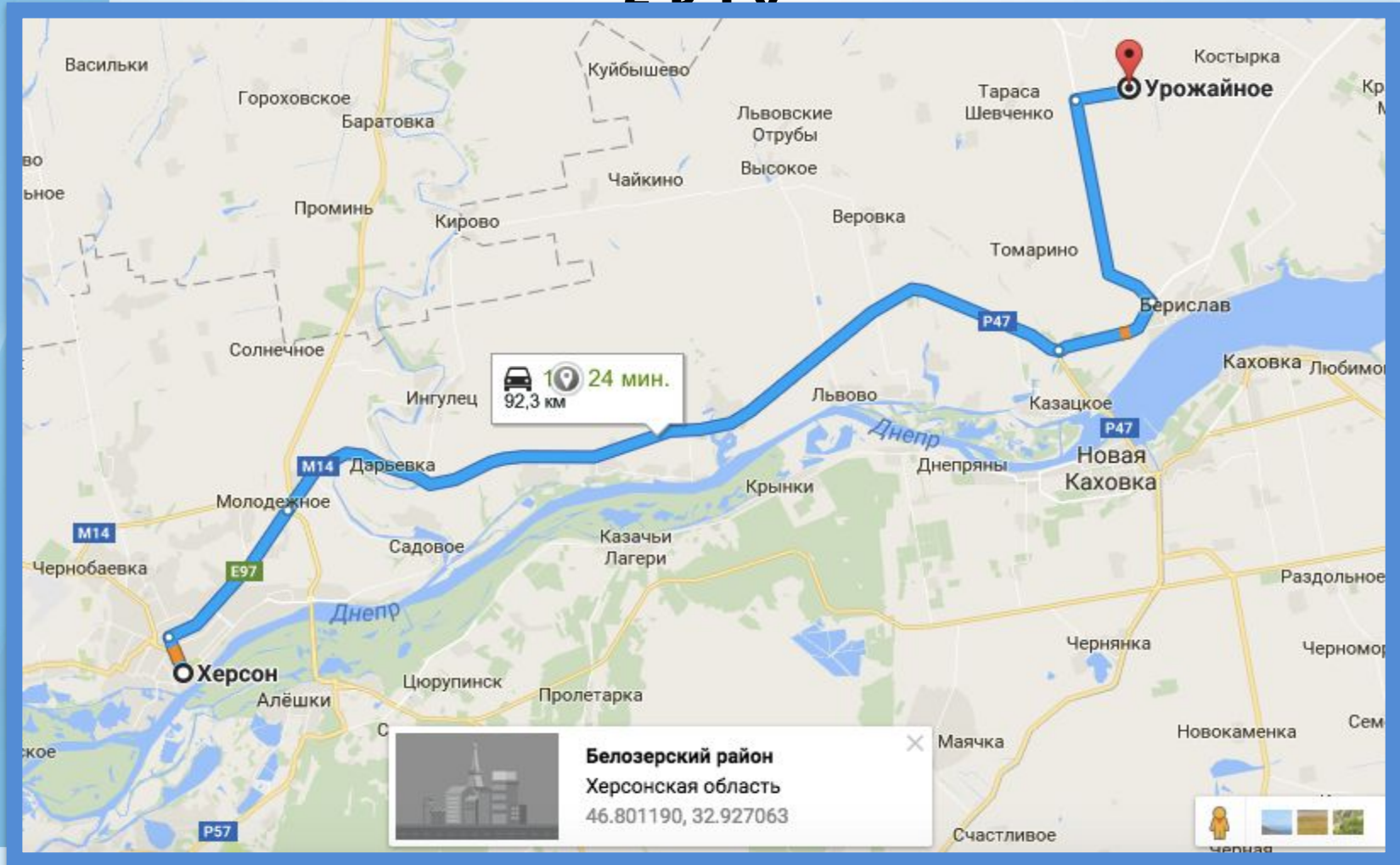
обмежений
термін зберігання
продукції у
свіжому вигляді

висока
трудомісткість
окремих
елементів
технології

Збут продукції

Назва продукту	Одиниця виміру	Кількість	Ціна реалізації за одиницю продукції, грн.	Дохід від реалізації товарів, грн.	
				за місяць	за рік
Гриби шампінйони	кг	8500	20	170000	2040000
Відпрацьовані грибні блоки	шт.	1000	20	20000	240000
Всього				190000	2280000

ІНФРАСТРУКТУРА ОБ'ЄКТУ





Виробниче обладнання за складом і вартістю

№	Назва	Кількість, шт.	Ціна, грн.	Вартість, грн.	Амортизаційні відрахування, грн.	
					за місяць	за рік
1	Промисловий кондиціонер	1	17000	17000	212,5	2550
2	Бойлер	1	10000	10000	125	1500
3	Стелажі	24	10000	240000	3000	36000
4	Холодильник	1	20000	20000	250	3000
5	Котел	1	18000	18000	225	2700
Всього			75000	305000	3812,5	45750

Необхідний інвентар і витрати на його придбання

№	Назва	Кількість, шт.	Вартість, грн.
1	Ящик пластмасовий	280	1400
2	Ємність	4	8000
3	Відро	24	480
4	Лопата	4	800
5	Вила	4	800
6	Граблі	4	800
7	Лампочка люмінесцентна	40	400
8	Інше (спецодяг і т.д.)		8000
Всього			20680



Експлуатаційні витрати

№	Назва статей витрат	Норма розходу у місяць	Тариф, грн.	Витрати, грн.	
				місяць	рік
1	Вода холодна, м3	200	9	1800	21600
2	Електроенергія, кВт	2000	0,9733	1946,6	23359,2
3	Газ, м3	600	0,7254	435,24	5222,88
4	Інші витрати			800	9600
Всього				4981,84	59782,08

Кількість та структура персоналу

№	Категорії персоналу	Чисельність, осіб	Структура персоналу, %
	1	2	3
1	Директор (за суміс. бухгалтер)	1	25
2	Технолог	1	25
3	Робітники (збирачі грибів)	2	50
Всього		4	100

Річний фонд заробітної плати різних категорій персоналу

№	Категорії персоналу	Чисельність, осіб	ЗП, грн./ мес.		За рік
			На чол.	Всього	
	1	2	3	4	5
1	Директор (за суміс бухгалтер)	1	4000	4000	48000
2	Технолог	1	3200	3200	38400
3	Робітники (збирачі грибів) (0,5 ставка)	2	1600	3200	38400
Всього		4	8800	10400	124800

Інвестиційний план

Зміст роботи	Сроки вик.	Час робіт, днів	Виконавець	Інвестиції, тис.грн.	
				Власні кошти	Засоби інвестора
Маркетингові дослідження	01.04.2017	10	Агентство реклами «SmartAd»	10	
	10.04.2017				
Придбання обладнання	11.04.2017	5	підприємство		300
	15.04.2017				
Пусконаладжувал. роботи	16.04.2017	5	постачальники обладнання	10	
	20.04.2017				
Річна заробітна плата	21.04.2017	10	підприємство	125	
	30.04.2017				
Аренда приміщення (рік)	21.04.2017	10	підприємство		50
	30.04.2017				
Експлуатаційні витрати (електроенергія, газ, водопостачання)	01.05.2017	10	підприємство	60	
	10.05.2017				
Придбання сировини та матеріалів	01.05.2017	10	підприємство	200	200
	10.05.2017				

План повернення інвестицій

Виплати	Об'єм грошових коштів, які необхідно повернути, тис.грн.													Всього
	06.2017	09.2018			12.2018			03.2019			06.2019			
		10.2018			01.2019			04.2019			07.2019			
		11.2018			02.2019			05.2019			08.2019			
Повернення інвестицій інвестора	-	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	550
Повернення процентів по кредиту	-	11000			8240			5480			2720			27,5

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

Структура ціни при повній проектній потужності (на рік)

№ п/п	Найменування складової частини витрат	Складові ціни в грн.(на рік на 100 т грибів), грн	На 1 кг грибів, грн
1	Матеріали та комплектуючі (на 200 тон субстрату щоб отримати 100 тон грибів на рік)	400000	4
2	Заробітна плата	124800	1,25
3	Нарахування на ЗП = 124800*18%	22464	0,22
4	Витрати на експлуатацію та утримання обладнання	20000	0,2
5	Загальногосподарчі витрати	5672,64	0,07
6	Витрати на підготовку та освоєння нової техніки, технології	700	0,007
7	Амортизація	45750	0,46
8	Виробнича собівартість	619386,64	6,19
9	Позавиробничі затрати	5000	0,08
10	Собівартість без відрахувань до позабюджетних фондів	530472	5,3
11	Відрахування до позабюджетних фондів	0	0
12	Собівартість	530472	5,3
13	Прибуток	1569528	15,69
14	Ціна (без єдиного податку)	1995000	19,95
15	Єдиний податок – 5%	78476,4	0,78
16	Ціна з урахуванням єдиного податку	2073496,4	20,73
17	Рентабельність	295,9%	-

№	Найменування витрат/надходжень	Обсяг витрат/надходжень в гривнях (по періодах: квартал/рік)											
		I кв 17р	II кв 17р	III кв 17р	IV кв 17р	I кв 18р	II кв 18р	III кв 18р	IV кв 18р	I кв 19р	II кв 19р	III кв 19р	IV кв 19р
1	Надходження від продаж			118095	206266	402134	399987	379546	387861	402134	399987	379546	387861
2	Витрати на матеріали та комплектуючі			50000	70000	110000	105432	89067	95501	110000	105432	89067	95501
3	Витрати на заробітну плату			31200	31200	31200	31200	31200	31200	31200	31200	31200	31200
4	Загальні прямі витрати			81200	101200	141200	136632	120267	126701	141200	136632	120267	126701
5	Витрати на експлуатацію та утримання обладнання			2500	3500	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000
7	Загальногосподарчі витрати			709,08	992,712	1418,16	1418,16	1418,16	1418,16	1418,16	1418,16	1418,16	1418,16
8	Інші виробничі витрати			87,5	122,5	175	175	175	175	175	175	175	175
9	Позавиробничі витрати			625	875	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250
10	Загальні постійні витрати			3921,58	5490,212	7843,16	7843,16	7843,16	7843,16	7843,16	7843,16	7843,16	7843,16
11	Податки (на реалізацію, ПДВ, на прибуток, на зарплату)			50470,2	70658,28	100940,4	100940,4	100940,4	100940,4	100940,4	100940,4	100940,4	100940,4
12	Результати виробничої діяльності (1-4-10-11)			-17496,78	28917,50	152150,44	154571,44	150495,44	152376,44	152150,44	154571,44	150495,44	152376,44
13	Витрати на придбання активів		-550000										
14	Інші витрати підготовчого періоду												
15	Результати інвестиційної діяльності (13+14)		-550000										
16	Власний (акціонерний капітал)		20000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000
17	Надходження інвестицій		550000										
18	Повернення коштів інвестора							-138000	-138000	-138000	-138000		
19	виплата відсотків по кредитах							-11000	-8240	-5480	-2720		
20	Результати фінансової діяльності (16+17+18+19)		550000	-17496,78	28917,508	152150,44	154571,44	1495,44	6136,44	8670,44	13851,44	150495,44	152376,44
21	Результати діяльності за квартал (12+15+20)		0	-34993,56	57835,016	304300,88	309142,88	151990,88	158512,88	160820,88	168422,88	300990,88	304752,88
22	Баланс грошових коштів на кінець кварталу (накопичений підсумок)			-34993,56	22841,456	327142,34	636285,216	788276,096	946788,976	1107609,86	1276032,7	1577023,62	1881776,5

№ П/п	Вид ризику	Причини виникнення
1	Ризики, пов'язані з неправильним вибором місії, економічних цілей підприємницької діяльності	Необгрунтоване визначення пріоритетів загальної і ринкової стратегії фірми ,неправильний прогноз кон'юнктури на ринках продуктів, ресурсів, капіталу, праці, неадекватна оцінка потреб сфери споживання і власного виробництва
2	Ризики, пов'язані з незабезпеченістю підприємницької ідеї (проекту) фінансовими ресурсами (інвестиціями)	Відсутність або недостатність коштів для самофінансування, відсутність реального джерела зовнішнього інвестування, недоліки вибраного методу фінансування, утрата джерела фінансування проекту в процесі його реалізації
3	Ризики, пов'язані з недотриманням запланованих строків реалізації підприємницької ідеї	Недотримання графіка запланованих витрат, порушення прогнозних термінів одержання доходів
4	Маркетингові ризики	Невідповідність цін, передбачених бізнес-планом, та реальних ринкових цін, відмова постачальників від попередньо укладених контрактів, недостатнє ресурсне забезпечення виробництва, зайва кількість персоналу, не виправдана кінцевими результатами діяльності, недостатньо обгрунтована сегментація ринку збуту, помилковий вибір цільового сегмента ринку, стратегії продажу продукту, організації мережі збуту, системи логістики та трансфертних моделей реалізації продукту, неадекватні результати маркетингових досліджень через їх нераціональну організацію, помилкова стратегія і тактика ціноутворення, неефективна реклама, неврахування сезонної циклічності обсягів продажу
5	Ризики, пов'язані із системою взаємодії з партнерами та контрагентами	Недостатньо налагоджена система взаємодії з партнерами та контрагентами
6	Ризики, пов'язані з непередбаченою конкуренцією	Проникнення на ринок значної кількості диверсифікованих та інших фірм, виникнення нових фірм-конкурентів, експансія з боку іноземних експортерів, створення продуктів-замінників, зниження конкурентами цін на аналогічну продукцію
7	Ризики, пов'язані із забезпеченням прав власності на запатентовані вироби	Недостатні обсяги запатентованих технічних, маркетингових, дизайнерських рішень, низький рівень патентного захисту, тривалі строки одержання патентів, низький рівень збереження комерційних таємниць
8	Ризики непередбачених витрат і збільшення кошторису	Непередбачене збільшення ринкових цін на ресурси, зростання процентних кредитних ставок, витрати на непередбачені бізнес-планом заходи, виплати за термінові роботи, штрафні санкції, арбітражні виплати, зниження депозитних ставок на кошти, які зберігаються на банківських рахунках
9	Ризики, пов'язані з конфліктними ситуаціями (із законодавством, громадськістю)	Неврахування в бізнес-плані можливості впровадження нових екологічних, ергономічних нормативів, ліцензій та ін., зміна податкової політики, системи штрафних санкцій тощо, додаткові витрати на «паблік рілейшнз»
10	Ризики, пов'язані з виникненням конфліктів у процесі формування певного підприємницького проекту й розвитку поточної діяльності фірми	Використання тимчасово вільних коштів на поточні потреби фірми, фінансування із проектних коштів інших видів робіт, завищення нормативів накладних витрат
11	Ризики, пов'язані зі впровадженням інновацій, венчурного бізнесу	Недосягнення бажаних економічних результатів у процесі розробки та впровадження інновацій перевищення кошторису витрат у процесі досліджень, недосягнення прогнозних технічних параметрів у процесі проведення науково-дослідних, конструкторських і технологічних розробок, які становлять

Оцінка ефективності

● **1. Чистий приведений дохід** $= \sum \text{ГП} / ((1 + i)t) - \sum \text{Ін}$, де ГП – грошовий потік, Ін – інвестиції

ЧПД=780611,53 грн.

У даному випадку ЧПД інноваційного проекту є додатнім, отже проект ефективний при даному прогнозованому коефіцієнті дисконтування – отже можна розглядати питання його фінансування.

2. Період окупності $= \sum \text{Ін} / \sum \text{ГП}$ сер

ПО =1,24 років.

Тобто період окупності проекту з вирощування грибів становитиме 1,24 років.

3. Індекс прибутковості $= \sum \text{ГП} / \text{Ін}$

ІД =2,42

Індекс прибутковості тісно пов'язаний з ЧПД, а саме: якщо ЧПД > 0, то ІД > 1 та навпаки. Отже, якщо ІД > 1, то проект є ефективним.

4. Внутрішня норма прибутковості (ВНД) – визначається як норма дисконту, при якій величина приведених надходжень дорівнює величині вкладень у проект. ВНД характеризує норму прибутку на капітал, що інвестовано в проект, тобто ВНД = 0,39% на рік.

**Дякуємо за
увагу!**