C:\Users\Михаил\Documents\Документы Анфиногенов\Расчеты, БП\2011-2012\84-103_Типовые ДАМУ\Логотипы\mert_ru.jpg

**Бизнес-план**

**Предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства**



**2011 год**

Содержание

[**Список таблиц 3**](#_Toc310270803)

[Список рисунков 4](#_Toc310270804)

[Резюме 5](#_Toc310270805)

[Введение 7](#_Toc310270806)

[1. Концепция проекта 8](#_Toc310270807)

[2. Описание продукта (услуги) 9](#_Toc310270808)

[3. Программа производств 10](#_Toc310270809)

[4. Маркетинговый план 11](#_Toc310270810)

[4.1 Описание рынка продукции (услуг) 11](#_Toc310270811)

[4.2 Основные и потенциальные конкуренты 15](#_Toc310270812)

[4.3 Прогнозные оценки развития рынка, ожидаемые изменения 17](#_Toc310270813)

[4.4 Стратегия маркетинга 18](#_Toc310270814)

[5. Техническое планирование 19](#_Toc310270815)

[5.1 Технологический процесс 19](#_Toc310270816)

[5.2 Здания и сооружения 19](#_Toc310270817)

[5.3 Оборудование и инвентарь (техника) 19](#_Toc310270818)

[5.4 Коммуникационная инфраструктура 20](#_Toc310270819)

[6. Организация, управление и персонал 21](#_Toc310270820)

[7. Реализация проекта 22](#_Toc310270821)

[7.1 План реализации 22](#_Toc310270822)

[7.2 Затраты на реализацию проекта 22](#_Toc310270823)

[8. Эксплуатационные расходы 23](#_Toc310270824)

[9. Общие и административные расходы 24](#_Toc310270825)

[10. Потребность в финансировании 25](#_Toc310270826)

[11. Эффективность проекта 26](#_Toc310270827)

[11.1 Проекция Cash-flow 26](#_Toc310270828)

[11.2 Расчет прибыли и убытков 26](#_Toc310270829)

[11.3 Проекция баланса 26](#_Toc310270830)

[11.4 Финансовые индикаторы 26](#_Toc310270831)

[12. Социально-экономическое и экологическое воздействие 28](#_Toc310270832)

[12.1Социально-экономическое значение проекта 28](#_Toc310270833)

[12.2 Воздействие на окружающую среду 28](#_Toc310270834)

[Приложения 29](#_Toc310270835)

## Список таблиц

[Таблица 1 - Планируемая программа производства по годам 10](#_Toc310264929)

[Таблица 2 - Планируемые цены на услуги, тыс.тенге 10](#_Toc310264930)

[Таблица 3 – Наличие сельхозтехники в Павлодарской области по состоянию на 1 января 2011 года, шт. 11](#_Toc310264931)

[Таблица 4 – Наличие оборудования для переработки продукции сельского хозяйства в Павлодарской области по состоянию на 1 января 2011 года, шт. 12](#_Toc310264932)

[Таблица 5 - Сведения о затратах на техническое обслуживание и ремонт сельскохозяйственной техники в сельхозпредприятиях Павлодарской области по состоянию на 1 января 2011 года 13](#_Toc310264933)

[Таблица 6 - Список компаний – производителей сельхозтехники и запасных частей в РК и в Павлодарской области 15](#_Toc310264934)

[Таблица 7 – Список ремонтно – восстановительных предприятий в РК и Павлодарской области 17](#_Toc310264935)

[Таблица 8 - SWOT-анализ 19](#_Toc310264936)

[Таблица 9 – Перечень необходимого оборудования 21](#_Toc310264937)

[Таблица 10 - Календарный план реализации проекта 23](#_Toc310264938)

[Таблица 11 - Инвестиционные затраты в 2012 г, тыс. тенге 23](#_Toc310264939)

[Таблица 12 – Переменные расходы предприятия 24](#_Toc310264940)

[Таблица 13 - Общие и административные расходы предприятия в месяц, тыс. тг 25](#_Toc310264941)

[Таблица 14 - Расчет расходов на оплату труда, тыс. тг 25](#_Toc310264942)

[Таблица 15 - Инвестиции проекта, тыс. тг. 26](#_Toc310264943)

[Таблица 16 - Программа финансирования на 2012 г., тыс. тг. 26](#_Toc310264944)

[Таблица 17 - Условия кредитования 26](#_Toc310264945)

[Таблица 18 - Выплаты по кредиту, тыс. тг 26](#_Toc310264946)

[Таблица 19 - Показатели рентабельности, тыс. тг 27](#_Toc310264947)

[Таблица 20 - Коэффициенты балансового отчета 27](#_Toc310264948)

[Таблица 21 - Финансовые показатели проекта 27](#_Toc310264949)

[Таблица 22 - Анализ безубыточности проекта, тыс. тг 28](#_Toc310264950)

[Таблица 23 - Величина налоговых поступлений за период прогнозирования (7 лет), тыс. тг 28](#_Toc310264951)

# Список рисунков

[Рисунок 1 – Предпочтение казахстанских потребителей в отношении способа ремонта,% 14](#_Toc310264597)

[Рисунок 2 – Влияние ключевых факторов на выбор сервиса казахстанскими потребителями, % 15](#_Toc310264598)

[Рисунок 3 - Организационная структура 22](#_Toc310264599)

# Резюме

Концепция проекта предусматривает предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства в Павлодарской области Республики Казахстан (далее – Павлодарская область).

Направления деятельности предприятия:

- текущий и капитальный ремонт техники и оборудования сельскохозяйственного и лесного назначения;

- техническое обслуживание техники и оборудования сельскохозяйственного и лесного назначения.

Целевой группой будут:

- сельхозпредприятия, крестьянские хозяйства и хозяйства населения Павлодарской области.

- предприятия лесного хозяйства Павлодарской области.

Общие инвестиционные затраты по проекту включают в себя:

|  |  |
| --- | --- |
| **Расходы, тыс. тг.** | **2 012** |
| Инвестиции в основной капитал | 34 965 |
| Оборотный капитал | 1 065 |
| **Всего** | **36 030** |

Финансирование проекта планируется осуществить как за счет собственных средств инициатора проекта, так и за счет заемного капитала.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источник финансирования, тыс. тг.** | **Сумма** | **Период** | **Доля** |
| Собственные средства | 1 065 | 03-04.2012 | 3% |
| Заемные средства | 34 965 | 03.2012 | 97% |
| **Всего** | **36 030** |  | **100%** |

Приняты следующие условия кредитования:

|  |  |
| --- | --- |
| Валюта кредита | тенге |
| Процентная ставка, годовых | 12% |
| Выплата процентов и основного долга | ежемесячно |
| Льготный период погашения процентов, мес. | 6 |
| Льготный период погашения основного долга, мес. | 6 |
| Тип погашения основного долга | равными долями |

Показатели эффективности деятельности предприятия на 5 год проекта.

|  |  |
| --- | --- |
| Годовая прибыль (5 год), тыс. тг. | 9 218 |
| Рентабельность активов | 23% |

Чистый дисконтированный доход инвестированного капитала за 7 лет при ставке дисконтирования 12% составил 17 281 тыс. тг.

|  |  |
| --- | --- |
| Внутренняя норма доходности (IRR) | 31% |
| Чистая текущая стоимость (NPV), тыс. тг. | 17 281 |
| Окупаемость проекта (простая), лет | 3,4 |
| Окупаемость проекта (дисконтированная), лет | 4,1 |

С экономической точки зрения проект будет способствовать:

- поступлению дополнительных доходов в бюджет Павлодарской области;

- удовлетворению потребностей сельхозпредприятий, предприятий лесного хозяйства и крестьянских хозяйств и населения в качественных и своевременных услугах по ремонту и техническому обслуживанию машин и оборудования.

# Введение

В последнее время сельскохозяйственная техника обновляется, на смену старым тракторам приходит новая техника, комбайны становятся больше похожи на космические корабли, а тракторы на гоночные болиды. Но не только внешний вид становится лучше.

Двигатели, которые используются на современной сельскохозяйственной технике, отличаются высокой степенью надежности и рассчитаны на работу "на износ". Так как период, когда работает техника на полях, достаточно короткий, эти машины должны работать 24 часа в сутки и 7 дней в неделю. Так же как и любая другая техника при таких режимах работы, износ деталей двигателя происходит быстрее, и ремонт таких агрегатов требуется чаще.

За последнее время в АПК появилось большое количество современной техники по стандартам Евро-3. Вся эта техника требует более качественного ремонта, чем раньше. Поэтому фермеры, обладатели дорогостоящей современной техники выбирают для ремонта своих машин сервисные центры, которые смогут отремонтировать сложную современную сельскохозяйственную технику.

В лесных хозяйствах также должны проводиться работы по техническому и сезонному обслуживанию и наименее трудоемкие работы по текущему ремонту, не требующие специализированного оборудования, а на ремонтных предприятиях, располагающих специализированным оборудованием и квалифицированными кадрами, следует проводить трудоемкие работы.

# 1. Концепция проекта

Концепция проекта предусматривает предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства в Павлодарской области.

Направления деятельности предприятия:

- текущий и капитальный ремонт техники и оборудования сельскохозяйственного и лесного назначения;

- техническое обслуживание техники и оборудования сельскохозяйственного и лесного назначения.

Целевой группой будут:

- сельхозпредприятия, крестьянские хозяйства и хозяйства населения Павлодарской области.

- предприятия лесного хозяйства Павлодарской области.

Учитывая запланированные в настоящем бизнес-плане обороты предприятия, рекомендуется осуществлять деятельность в рамках индивидуального предпринимателя.

Данный бизнес-план не является окончательным вариантом руководства к действию, а показывает лишь потенциальную возможность развития такой бизнес-идеи. Поэтому при реализации настоящего проекта возможно изменение, как программы продаж, так и перечня предоставляемых услуг. Следует более подробно раскрыть конкурентные преимущества планируемых к оказанию услуг, а также отличительные особенности приобретаемого оборудования.

# 2. Описание продукта (услуги)

Без техники сейчас не обходится ни одно производство. Трактора – неустанные труженики сельскохозяйственного, строительного производства, лесного хозяйства и прочих отраслей народного хозяйства. Эксплуатация техники – дело очень хлопотное. Хозяйственники знают, насколько часто техника требует ремонта и замены запчастей. На автомобильную и тракторную технику ложится огромная силовая нагрузка. Не удивительно, что эксплуатация тракторов включает в себя регулярную профилактику, ремонт и смену запчастей.

Мировой рынок сельскохозяйственной техники в настоящее время является «рынком потребителя». Ведущие фирмы - изготовители тракторов и сельхозмашин ведут ожесточенную конкурентную борьбу за потребителя своей техники. В этих условиях наряду с качеством и другими потребительскими свойствами самой техники важную роль в ее реализации играет сервис.

Зарубежный опыт оказания сервисных услуг сельскохозяйственным товаропроизводителям, принципы их системы обслуживания, ответственность фирм за поддержание выпускаемой техники в работоспособном состоянии в течение всего срока эксплуатации в любом режиме работы машины являются важным фактором развития технического сервиса в аграрном секторе экономики Республики Казахстан.

Предприятие планирует оказывать следующие виды услуг:

Таблица 1 – Перечень услуг

|  |  |
| --- | --- |
| **Вид услуги** | **Примечание** |
| **Техническое обслуживание** |  |
| Регламентные работы | по видам технического обслуживания, по талонам сервисной книжки, контрольно-осмотровые работы |
| Смазочно-заправочные работы | замена масел и технологических жидкостей, замена фильтров, заправка систем кондиционирования воздуха |
| Контрольно-диагностические и регулировочные работы | двигатель (содержание СО, СН и дымность отработавших газов, компрессия в цилиндрах, давление в топливной системе, давление масла в системе смазки, проверка фаз газораспределения), проверка уровня и плотности электролита аккумуляторной батареи, подвеска (контроль и регулировка углов установки колес), сцепление (ход педали), люфт рулевого управления, диагностика электронных систем управления |
| **Ремонт** |  |
| Замена агрегатов, узлов и деталей |  |
| Ремонт двигателей, подвески, ведущих мостов и приводов ведущих колес, рулевого управления сцепления, тормозной системы |  |
| Ремонт механических коробок переменных передач |  |
| Ремонт электрооборудования | Электропроводки, элементов электропривода, элементов световой и звуковой сигнализации, электронных и электрических систем упраления |
| Шиномонтажные работы, балансировка колес |  |
| **Прочие услуги по техническому обслуживанию и ремонту** |  |
| Установка дополнительного оборудования | радиоаппаратура, дополнительные фары, механические сцепные устройства и их элементы защиты картера двигателя, спойлеры |
| Замена и установка стекол |  |
| Ремонт системы выпуска отработавших газов |  |

Данный перечень не является окончательным, возможно добавление новых услуг в зависимости от потребностей заказчика.

# 3. Программа производств

В таблице 2 представлена планируемая программа производства по годам.

Таблица 2 - Планируемая программа производства по годам

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2 012** | **2 013** | **2 014** | **2 015** | **2 016** | **2 017** | **2 018** |
| Кол-во ремонтов в месяц, ед. | 104 | 130 | 156 | 156 | 156 | 156 | 156 |
| Кол-во проведенных ТО в мес., ед. | 104 | 130 | 182 | 182 | 182 | 182 | 182 |
| Доходы в мес., тыс. тг. | 1 872 | 2 340 | 2 964 | 2 964 | 2 964 | 2 964 | 2 964 |

Программа продаж будет осуществляться на основе результатов проведенных маркетинговых исследований (с целью определения предпочтений потребителей в сервисном обслуживании), а также посредством рекламных акций.

При формировании цен была учтена покупательная способность потребителей, определяемая средним уровнем их доходов.

Формирование цен основано на рыночных ценах.

Таблица 3 - Планируемые цены на услуги, тыс. тенге

|  |  |
| --- | --- |
| Средний чек на ремонт машин | 12 |
| Средний чек на техобслуживание | 6 |

# 4. Маркетинговый план

## 4.1 Описание рынка продукции (услуг)

Развитие сельскохозяйственного производства невозможно без организации эффективной эксплуатации сельскохозяйственной техники и оборудования.

По состоянию на 1 января 2011 года у сельхозпроизводителей Павлодарской области насчитывалось 8,5 тыс. тракторов, 4,8 тыс. тракторных прицепов, 3,6 тыс. сеялок, 1,1 тыс. зерноуборочных комбайнов, 2,3 тыс. грузовых автомобилей, 0,6 тыс. дисковых борон, 0,7 рыхлителей, культиваторов, 1,6 тыс. плугов, 0,4 тыс. жаток рядковых, 2,3 тыс. косилок (включая косилки, смонтированные на тракторе), 1,6 тыс. граблей боковых.

Таблица 4 – Наличие сельхозтехники в Павлодарской области по состоянию на 1 января 2011 года, шт.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование техники | Все категории хозяйств | В том числе: | | |
| Сельскохозяйственные предприятия | Крестьянские хозяйства | Хозяйства населения |
| Тракторы | 8 522 | 1 548 | 3 470 | 3 504 |
| Плуги | 1 571 | 415 | 877 | 279 |
| Рыхлители и культиваторы | 759 | 288 | 459 | 12 |
| Бороны дисковые | 596 | 463 | 133 | - |
| Бороны пилообразные | 47 | 47 | - | - |
| Ротоваторы | 7 | 7 | - | - |
| Бороны, пропалыватели и мотыги прочие | 852 | 637 | 175 | 40 |
| Сеялки | 3 565 | 1 324 | 2 216 | 25 |
| Разбрасыватели удобрений  минеральных или химических | 20 | 20 | - | - |
| Разбрасыватели удобрений  органических (навозоразбрасыватели | 40 | 40 | - | - |
| Косилки, включая косилки,  смонтированные на тракторе | 2 322 | 102 | 1 086 | 1 134 |
| Грабли боковые | 1 630 | 41 | 576 | 1 013 |
| Пресс-подборщики для соломы или  сена | 105 | 51 | 25 | 29 |
| Картофелекопатели и машины  картофелеуборочные | 44 | 33 | 8 | 3 |
| Жатки рядковые | 370 | 297 | 73 | - |
| Машины свекловичные ботворезные и  машины свеклоуборочные | 1 | 1 | - | - |
| Комбайны зерноуборочные | 1 133 | 623 | 417 | 93 |
| Комбайны силосоуборочные и  виноградоуборочные, машины для  сбора плодов и ягод с деревьев и  кустарников | 44 | 42 | 2 | - |
| Машины для уборки кукурузы, машины  для отрыва плодоножек,  початкоочислители и машины  уборочные прочие | 1 | 1 | - | - |
| Приспособления для полива | 21 | 20 | 1 | - |
| Распылители и разбрасыватели  порошка, предназначенные для  установки на тракторах  сельскохозяйственных | 3 | 3 | - | - |
| Машины доильные | 73 | 27 | 46 | - |
| Машины для приготовления кормов  для животных | 15 | 12 | - | 3 |
| Прицепы тракторные | 4 847 | 552 | 2 617 | 1 678 |
| Машины для очистки, сортировки или  калибровки семян, зерна или культур  бобовых сухих | 91 | 90 | 1 | - |
| Автомобили грузовые | 2 334 | 597 | 802 | 935 |

*Источник: Департамент статистики Павлодарской области*

На указанную дату у сельхозпроизводителей имелось 31 единиц оборудования для обработки и переработки молока, 19 – оборудование для измельчения или обработки зерна, 22 – для экстракции или приготовления масел и жиров, 21 – для переработки мяса и 45 – для производства хлебобулочных изделий.

Таблица 5 – Наличие оборудования для переработки продукции сельского хозяйства в Павлодарской области по состоянию на 1 января 2011 года, шт.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование техники | Все категории хозяйств | В том числе: | | |
| Сельскохозяйственные предприятия | Крестьянские хозяйства | Хозяйства населения |
| Оборудование для обработки и  переработки молока | 31 | 26 | 5 | - |
| Оборудование для измельчения или  обработки зерна или овощей  сушеных, не включенное в другие  группировки | 19 | 9 | 8 | 2 |
| Печи хлебопекарные  неэлектрические; оборудование  небытовое для приготовления или  подогрева пищи | 5 | - | - | 5 |
| Оборудование для производства  изделий хлебобулочных | 45 | 32 | 8 | 5 |
| Оборудование для переработки мяса  или мяса домашней птицы | 21 | 13 | 6 | 2 |
| Оборудование для  экстракции/приготовления масел или  жиров растительного/животного  происхождения | 22 | 8 | 11 | 3 |

*Источник: Департамент статистики Павлодарской области*

Согласно Концепции развития агропромышленного комплекса Павлодарской области, машинно-тракторный парк области на 80% состоит из устаревшей техники, что не позволяет проводить агротехнические мероприятия в оптимальные сроки, ведет к деградации почвы и недополучению продукции.

В минувшем году сельхозпредприятиями выполнен капитальный ремонт 131 тракторов, 44 зерноуборочных комбайнов и 23 грузовых автомобиля.

Таблица 6 - Сведения о затратах на техническое обслуживание и ремонт сельскохозяйственной техники в сельхозпредприятиях Павлодарской области по состоянию на 1 января 2011 года

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование техники | Капитальный ремонт | Текущий ремонт |
|  | **Выполнено ремонтов, единиц:** | |
| Тракторы | 131 | 968 |
| Комбайны зерноуборочные | 44 | 9 142 |
| Автомобили грузовые | 23 | 430 |
|  | **Фактически израсходовано на ремонт и технический уход,**  **тыс. тенге:** | |
| Тракторы | 21 833 | 120 925 |
| Комбайны зерноуборочные | 9 893 | 81 089 |
| Автомобили грузовые | 10 001 | 63 197 |
|  | **Стоимость одного ремонта, тыс. тенге:** | |
| Тракторы | 167 | 125 |
| Комбайны зерноуборочные | 225 | 9 |
| Автомобили грузовые | 435 | 147 |

*Источник: Департамент статистики Павлодарской области*

Фактически на ремонт и технический уход тракторов израсходовано – 142,8 млн. тенге, из них 84,7% приходится на текущий ремонт, зерноуборочных комбайнов соответственно – 91,0 млн. тенге и 89,1%, а автомобилей грузовых – 73,2 млн. тенге и 86,3%.

Результаты выявления предпочтения потребителей в сфере сервисного обслуживания представлены на следующем рисунке.

**Рисунок 1 – Предпочтение казахстанских потребителей в отношении способа ремонта, %**

*Источник: ТОО «БизнесЭксперт-М*»

Как видно по рисунку, мелкие предприятия, крестьянские хозяйства и хозяйства населения ремонтируют технику самостоятельно, а крупные и средние предпочитают пользоваться услугами сервиса.

Следует принимать во внимание, что своими силами обычно устраняются незначительные неполадки: ремонт механических коробок, передних мостов, замена тормозных систем.

Серьезные же поломки машин (повреждения форсированных двигателей и гидравлических коробок) требуют специальной диагностики.

Зачастую крупные предприятия в своих мастерских осуществляют ремонт отечественной техники и техники стран ближнего зарубежья, за исключением некоторых моделей двигателей.

А поломки западных дорогостоящих машин устраняют с помощью сервисных служб, которые находятся при фирмах, поставляющих технику. Поскольку современная техника - высокотехнологичная, она требует использования диагностического оборудования.

Рисунок 2 – Влияние ключевых факторов на выбор сервиса казахстанскими потребителями, %

*Источник: ТОО «БизнесЭксперт-М*»

Основным критерием выбора сервисного обслуживания является срок исполнения и оперативность реагирования (23%), далее по приоритетности следует предыдущий опыт и рекомендации (17%), менее существенными критериями выбора являются стоимость (16%), наличие выездной бригады (15%), наличие гарантии на ремонт (10%) и месторасположение сервиса (9%). Остальные критерии менее значимы.

## 4.2 Основные и потенциальные конкуренты

Основными конкурентами предприятия являются производители сельхозтехники и запасных частей, а также ремонтно – восстановительные предприятия РК и Павлодарской области.

Таблица 7 - Список компаний – производителей сельхозтехники и запасных частей в РК

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование компании | Вид деятельности | Месторасположение |
| ИП «Витязь» Лангольф И. В. | Запасные части для грузовой и сельхозтехники | г. Павлодар |
| ТОО «Павлодарснабсбыт» | Запчасти на сельхозтехнику и грузовой автотранспорт, авто- и сельхоз шин, ремней, подшипников, масел и др. | г. Павлодар |
| ТОО компания «Поиск-Моторс» | Автозапчасти | г. Павлодар |
| ТОО "Прометей" | Производство сельскохозяйственных машин | г. Петропавловск |
| ТОО "Завод сельскохозяйственной техники | Производство сельскохозяйственных машин (жатки КЖВП-9.1 и  запасные части для сельскохозяйственной техники | г. Петропавловск |
| ТОО "Сайман" | Производство сельскохозяйственных машин | СКО, Тайыншинский район,  г.Тайынша |
| ТОО "Летовочный РМЗ" | Производство сельскохозяйственных машин | СКО, Тайыншинский район |
| АО «Завод им. С.М. Кирова» | Производство запчастей для сельхозмашин | г. Петропавловск |
| ТОО «ЭКСПРО» | Производство сельскохозяйственных машин | г. Костанай |
| ТОО «Дормаш» | Производство запасных частей для сеялок СЗС-2,1 и СТС-6-12, комбайнов «Енисей», тракторов Т-4, ДТ-75, и МТЗ-80 | г. Костанай |
| ТОО "АгроТехМаш" | Производство сельскохозяйственных машин, запасных частей (жатка валковая прицепная ЖВПР-9.1,  лущильщик ЛДГ-15, подборщик  ППт-3А, измельчители сломы для комбайнов «John Deer» и «Енисей») | г. Костанай |
| ТОО "Тогузакский завод сельскохозяйственного машиностроения" | Производство сельскохозяйственной техники | г. Костанай |
| ТОО "Дон Мар" | Производство жаток прицепных | г. Лисаковск |
| ТОО "Петропавловский Агро-реммаш-завод" | Производство зернопогрузчиков  ПНЗ-180, запчастей к сельхозтехнике | г. Петропавловск |
| ТОО «Рудныйпромагросер-  вис» | Производство машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства | Костанайская область, Рудный |
| ТОО «Тобольский РМЗ» | Производство запасных и комплектующих частей к комбайнам  «Енисей» | Костанайская обл., Тарановский р-он, п. Ново-Илиновка |
| ТОО «Костанайский дизельный завод» | Производство двигателей и техники | г. Костанай |
| АО "Агромаш Холдинг" | Производство комбайнов и тракторов | г. Костанай |

*Источник: портал ALL.BIZ*

Можно утверждать, что предложение на рынке сельхозмашин еще не сформировалось. Не определились его секторы: поставки новой техники; техники, бывшей в эксплуатации; запасных частей и расходных материалов, гарантийное и послегарантийное обслуживание; капитальный ремонт и восстановление базовых узлов и агрегатов.

Предприятия, реализующие сельхозтехнику, наряду с поставкой техники осуществляют гарантийное и сервисное обслуживание и обучение. Все перечисленные организации, кроме ТОО компания «Поиск-Моторс» и ТОО «Тобольский РМЗ», не занимаются капитальным ремонтом сельхозтехники.

Список ремонтно – восстановительных предприятий в Павлодарской области представлен в следующей таблице.

Таблица 8 – Список ремонтно – восстановительных предприятий в Павлодарской области

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование компании | Вид деятельности | Месторасположение |
| ТОО компания «Поиск-Моторс» | Ремонт двигателей | г. Павлодар |
| ТОО «Павлодарснабсбыт» | Запчасти на сельхозтехнику и грузовой автотранспорт, авто- и сельхоз шин, ремней, подшипников, масел и др. | г. Павлодар |
| ИП «Селиканов» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Павлодар |
| ТОО «John Deere» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Павлодар |
| ИП «Витязь» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Павлодар |
| ТОО «РС-АЗИЯ» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Павлодар |
| ТОО «ПКТИАМ» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Павлодар |
| ТОО «Радикал» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Павлодар |
| ИП «Обиденко» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Павлодар |
| ТОО «ПромтракторСервис-Казахстан» | Ремонт машин и оборудования, используемых в сельском хозяйстве | г. Экибастуз |
| ТОО "Автокрансервис" | Ремонт кранов и автовышек: электрики, гидравлики, приборов безопасности, металлоконструкций. | г. Павлодар |
| ТОО "ГРАНЬ" | Ремонт горно-транспортного и дизельного оборудования | г. Экибастуз |
| ОАО "Казахуралтрак" | Капитальный ремонт: двигателей, пусковых двигателей, коробок переменных передач, бульдозеров, тракторов. | г. Павлодар |
| ТОО "Энергоремкомплект" | Ремонт: электродвигателей, трансформаторов, электрокатушек, глубинных насосов, ЭЦВ (гидравлики), электро-магнитных шайб ЭМГ (М42. М63). | г. Павлодар |

*Источник: портал ALL.BIZ*

Преимущество и конкурентоспособность предприятия по сравнению с многочисленными посредниками будет заключаться:

- в качестве и надежности обслуживания за счет наличия высококвалифицированного персонала;

- оперативности отклика на потребительский спрос;

- гибкой ценовой политике.

## 4.3 Прогнозные оценки развития рынка, ожидаемые изменения

Будущее отечественного рынка сервиса сельхозтехники за специализированными компаниями, имеющими разветвленную сеть филиалов по всей территории РК, располагающими штатом высококвалифицированных менеджеров и механиков, прошедших обучение в фирменных центрах или специальных комплексных учебных заведениях. Именно такие организации как агротехмаркеты позволят повысить эффективность эксплуатации парка машин, как новых, так и имеющих большие сроки службы.

## 4.4 Стратегия маркетинга

Важным направлением маркетинга является разработка гибкой системы ценообразования, которая будет способствовать увеличению объемов продаж.

Значительная роль в этом деле принадлежит упорядочиванию торговых наценок.

Стимулирование сбыта будет осуществляться, исходя из следующих моментов

- Участие в региональных выставках сельскохозяйственной и лесной техники;

- Адресная рассылка рекламы, размещение ее в специальных изданиях и в интернет-ресурсах.

В случае выполнения работ, не требующих специального оборудования, возможен выезд сотрудников на предприятие с покрытием всех расходов, связанных с выполнением данной услуги (расходы на проезд, проживание и питание). В остальных случаях доставку техники осуществляет предприятие-заказчик (доставка техники может осуществляться как на своем ходу, так и с применением другой техники).

Таблица 9 - SWOT-анализ проекта

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Внешняя среда | Возможности | Получение стабильной прибыли.  Создание известного «имени» компании.  Закрепление на рынке услуг по ремонту и техобслуживанию сельхозтехники и оборудования с перспективой регионального охвата. |
| Угрозы | Появление больших сервис - центров в регионе.  Неудачное позиционирование.  Неблагоприятное общественное мнение.  Форс-мажорные обстоятельства. |
| Внутренняя среда | Преимущества | Качество и надежность обслуживания.  Высококвалифицированный штат сотрудников.  Гибкая ценовая политика. |
| Недостатки | Неузнаваемость (отсутствие сформированного положительного образа). |

# 5. Техническое планирование

## 5.1 Технологический процесс

Для наиболее эффективного использования производственных площадей и оборудования, а также для повышения производительности труда в ремонтных предприятиях применяют агрегатно-узловой метод ремонта машин с организацией поточных технологических линий и специализированных постов — рабочих мест на разборочно-моечных работах, на участках разборки, ремонта и сборки машин и двигателей.

Технологический процесс ремонта и техническое обслуживание машин начинается с наружной мойки, спуска отработанного масла, продувки картеров острым паром или сжатым воздухом и диагностики.

После мойки на универсальном ремонтном стенде машину отправляют на участок для разборки, мойки и диагностики. На участке разборки, мойки и диагностики машину полностью или частично разбирают на узлы, которые с помощью кран-балки подаются в моечную машину. Затем их направляют на соответствующие участки, где ремонтируют и испытывают. Разобранные полностью или частично машины перемещают вдоль мастерской с помощью специального устройства, кран-балками и тележками.

Отремонтированные узлы и машины обкатывают на соответствующих стендах.

Окончательно обкатывают тракторы и автомобили вне здания. Выявленные дефекты после обкатки устраняют на участке технического обслуживания. Комбайны и сельскохозяйственные машины обкатывают на стенде-тележке. Машины, прошедшие обкатку, поступают на малярный участок и, пройдя окраску (при необходимости), устанавливаются на площадке отремонтированной техники.

## 5.2 Здания и сооружения

Будет приобретено помещение общей площадью 200 квадратных метров. На рытье ям и подготовку помещения для ремонтной мастерской будет израсходовано 500 тыс. тенге.

## 5.3 Оборудование и инвентарь (техника)

Перечень оборудования и затраты на его приобретение представлены в нижеследующей таблице.

Таблица 10 – Перечень необходимого оборудования

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Кол-во | Цена | Сумма |
| Установка для 100% замены масла в АКПП | 1 | 356 | 356 |
| Установка для диагностики и промывки топливных систем | 1 | 246 | 246 |
| Установка для 100% замены охлаждающей жидкости | 1 | 255 | 255 |
| Установка для замены тормозной жидкости в тормозных системах автомобиля | 1 | 140 | 140 |
| Автомат тестирования топливных форсунок инжекторных двигателей. | 1 | 507 | 507 |
| Смеситель газов MG2-A | 1 | 238 | 238 |
| Автоподъемник Ермак-5000/1 5,0 тн. | 1 | 813 | 813 |
| Автоподъемник Ермак-30 000 (4х6т) 24,0 тн. | 1 | 3 263 | 3 263 |
| Пресс напольный гидравлический, 10т (800х500х1500мм) | 1 | 86 | 86 |
| Верстак слесарный двухтумбовый с нишей, 700х1300х870 мм | 2 | 73 | 145 |
| Шкаф раздевальный 2-х секционный, 500х800х1850мм | 2 | 38 | 77 |
| Устройство автоматического накачивания колес | 1 | 98 | 98 |
| Станок для прокатки штампованных дисков | 1 | 402 | 402 |
| Балансировочный станок GALAXY СБМП-60-3D | 1 | 631 | 631 |
| Спец. инструмент для балансировочных станков | 1 | 27 | 27 |
| Компрессор | 1 | 45 | 45 |
| Гидравлическая стойка | 2 | 16 | 32 |
| Сварочный аппарат | 1 | 45 | 45 |
| Тэн | 2 | 35 | 70 |
| Инструмент | 3 | 117 | 350 |
| Итого |  |  | 34 965 |

Оборудование для ремонта техники и оборудования обладает рядом преимуществ. Компактные размеры и малый вес, оригинальная система крепления на дефектном узле комплексов позволяют выполнять работы на любой высоте, под любым углом и в любой плоскости.

Применяя данное оборудование, предприятие экономит время своего мастера - механика. Высокая надежность плюс простота в эксплуатации - отличительные признаки любого вида представленного оборудования.

Поставщиком оборудования будет компания "ТехнороссТ".

## 5.4 Коммуникационная инфраструктура

Проектом предусмотрено приобретение помещения, в котором уже будет необходимая коммуникационная инфраструктура, а именно электро-, тепло- и водоснабжение, а также телефонная связь. При необходимости будет произведена необходимая адаптация под условия работы мастерской по ремонту.

# 6. Организация, управление и персонал

Общее руководство предприятием осуществляет директор. Администратор контролирует работу производственного персонала (мастеров, электрика и т.д.).

Организационная структура предприятия имеет следующий вид, представленный ниже (рисунок 3).

Рисунок 3 - Организационная структура

Приведенную структуру управления персоналом можно отнести к линейной. Она позволяет директору оперативно управлять работой предприятия и находиться в курсе событий.

Специалисты предприятия – администратор, мастера. К обслуживающему персоналу можно отнести: разнорабочего, уборщицу, охранников.

# 7. Реализация проекта

## 7.1 План реализации

Предполагается, что реализация настоящего проекта займет период с января 2012 по апрель 2012 г.

Таблица 11 - Календарный план реализации проекта

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия\Месяц** | **2 012** | | | |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Проведение маркетингового исследования и разработка ТЭО |  |  |  |  |
| Решение вопроса финансирования |  |  |  |  |
| Получение кредита |  |  |  |  |
| Выбор помещения |  |  |  |  |
| Поиск персонала |  |  |  |  |
| Поставка инвентаря |  |  |  |  |
| Размещение рекламы |  |  |  |  |
| Начало работы |  |  |  |  |

## 7.2 Затраты на реализацию проекта

Оценка инвестиционных затрат представлена в следующей таблице.

Таблица 12 - Инвестиционные затраты в 2012 г, тыс. тенге

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма, тыс. тг. | 2 012 |
| март |
| Помещение | 26 640 | 26 640 |
| Дополнительные работы (рытье ям, подготовка помещения для производства) | 500 | 500 |
| Оборудование | 7 825 | 7 825 |
| **Итого** | **34 965** | **34 965** |

Цена за доставку оборудования включена в стоимость самого оборудования.

# 8. Эксплуатационные расходы

Эксплуатационные расходы состоят из переменных расходов. Переменные расходы состоят из затрат на заработную плату.

Таблица 13 – Переменные расходы предприятия

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2 012** | **2 013** | **2 014** | **2 015** | **2 016** | **2 017** | **2 018** |
| Заработная плата мастеров | 6 889 | 11 232 | 14 227 | 14 227 | 14 227 | 14 227 | 14 227 |

При расчете с мастерами применяется сдельная оплата труда – 40/60 с учетом налогов на ФОТ. Доля заработной платы производственных работников (мастера по ремонту, их помощники) составляет 40% от выручки предприятия. Данная система оплаты труда мотивирует персонал на проведение оперативной и качественной работы по ремонту и обслуживанию машин и оборудования, поскольку их уровень заработной платы напрямую зависит от величины доходов предприятия.

# 9. Общие и административные расходы

В следующей таблице приведены постоянные расходы предприятия.

Таблица 14 - Общие и административные расходы предприятия в месяц, тыс. тг.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Затраты** | **2012** | **2013** | **2014-2018** |
| ФОТ | 385 | 385 | 385 |
| Коммунальные расходы | 75 | 75 | 75 |
| Расходный материал | 20 | 22 | 24 |
| Услуги банка | 5 | 5 | 5 |
| Хозяйственные товары | 15 | 17 | 18 |
| Интернет | 17 | 17 | 17 |
| Услуги связи | 10 | 10 | 10 |
| Канцтовары | 5 | 5 | 5 |
| Расходы на рекламу | 15 | 15 | 15 |
| Прочие непредвиденные расходы | 15 | 15 | 15 |
| **Итого** | **562** | **566** | **569** |

Таблица 15 - Расчет расходов на оплату труда, тыс. тг

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Должность | Количество | оклад | К начислению | ФОТ |
|  | **Адм.-управленческий персонал** |  |  |  |  |
| 1 | Директор | 1 | 125 | 125 | 125 |
| 2 | Администратор | 1 | 85 | 85 | 85 |
|  | **Итого** | **2** | **210** | **210** | **210** |
|  | **Вспомогательный персонал** |  |  |  |  |
| 1 | Разнорабочий | 1 | 35 | 35 | 35 |
| 2 | Уборщик | 1 | 35 | 35 | 35 |
| 3 | Охрана | 3 | 35 | 105 | 105 |
|  | **Итого** | **5** | **105** | **175** | **175** |
|  | **Всего по персоналу** | **7** | **315** | **385** | **385** |

Сумма расходов на оплату труда составляет 385 тыс. тенге в месяц. Заработная плата производственного персонала будет рассчитываться сдельно (40/60).

Социальные отчисления для заработной платы, начисленной административному и вспомогательному персоналу, составляют 17,3 тыс. тг. в месяц (из расчета 5% от ФОТ без учета ОПВ), начисленной производственному персоналу - 48,6 тыс.тг. в месяц. Данная сумма уменьшает сумму социального налога согласно ст.437 НК РК. Исчисление налогов на основе упрощенной декларации производится путем применения к объекту налогообложения (доход) ставки в размере 3% (ст.437 НК РК), из которого ½ составляет ИПН, ½ - социальный налог.

Кроме того, исчисленная сумма налогов подлежит корректировке в сторону уменьшения на сумму в размере 1,5 % от суммы налога за каждого работника, если среднемесячная заработная плата работника составила не менее 2-кратного минимального размера заработной платы, установленного на соответствующий финансовый год Законом о республиканском бюджете (ст.436 НК РК).

# 10. Потребность в финансировании

Общие инвестиционные затраты по проекту включают в себя:

Таблица 16 - Инвестиции проекта, тыс. тг.

|  |  |
| --- | --- |
| **Расходы, тыс. тг.** | **2 012** |
| Инвестиции в основной капитал | 34 965 |
| Оборотный капитал | 1 065 |
| **Всего** | **36 030** |

Финансирование проекта планируется осуществить как за счет собственных средств инициатора проекта, так и за счет заемного капитала.

Таблица 17 - Программа финансирования на 2012 г., тыс. тг.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источник финансирования, тыс. тг.** | **Сумма** | **Период** | **Доля** |
| Собственные средства | 1 065 | 03-04.2012 | 3% |
| Заемные средства | 34 965 | 03.2012 | 97% |
| **Всего** | **36 030** |  | **100%** |

Приняты следующие условия кредитования:

Таблица 18 - Условия кредитования

|  |  |
| --- | --- |
| Валюта кредита | тенге |
| Процентная ставка, годовых | 12% |
| Выплата процентов и основного долга | ежемесячно |
| Льготный период погашения процентов, мес. | 6 |
| Льготный период погашения основного долга, мес. | 6 |
| Тип погашения основного долга | равными долями |

Таблица 19 - Выплаты по кредиту, тыс. тг

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Период** | **Всего** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Освоение | 34 965 | 34 965 |  |  |  |  |  |  |
| Капитализация % | 1 049 | 1 049 |  |  |  |  |  |  |
| начисление % | 15 275 | 3 141 | 3 685 | 3 020 | 2 355 | 1 690 | 1 025 | 360 |
| Погашено ОД | 36 014 | 2 770 | 5 541 | 5 541 | 5 541 | 5 541 | 5 541 | 5 541 |
| Погашено % | 14 226 | 2 092 | 3 685 | 3 020 | 2 355 | 1 690 | 1 025 | 360 |
| Остаток ОД | -0 | 33 244 | 27 703 | 22 163 | 16 622 | 11 081 | 5 541 | -0 |

Кредит погашается в полном объеме в 2018, согласно принятым вначале допущениям.

# 11. Эффективность проекта

## 11.1 Проекция Cash-flow

Проекция Cash-flow (Отчет движения денежных средств, Приложение 1) показывает потоки реальных денег, т.е. притоки наличности (притоки реальных денег) и платежи (оттоки реальных денег). Отчет состоит их 3 частей:

* операционная деятельность - основной вид деятельности, а также прочая деятельность, создающая поступление и расходование денежных средств компании;
* инвестиционная деятельность — вид деятельности, связанной с приобретением, созданием и продажей внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов) и прочих инвестиций;
* финансовая деятельность — вид деятельности, который приводит к изменениям в размере и составе капитала и заёмных средств компании. Как правило, такая деятельность связана с привлечением и возвратом кредитов и займов, необходимых для финансирования операционной и инвестиционной деятельности.

Анализ денежного потока показывает его положительную динамику по годам проекта.

## 11.2 Расчет прибыли и убытков

Расчет планируемой прибыли и убытков в развернутом виде показан в Приложении 2.

Таблица 20 - Показатели рентабельности, тыс. тг

|  |  |
| --- | --- |
| Годовая прибыль (5 год), тыс. тг. | 9 218 |
| Рентабельность активов | 23% |

## 11.3 Проекция баланса

Коэффициенты балансового отчета в 2016 г. представлены в нижеследующей таблице.

Таблица 21 - Коэффициенты балансового отчета

|  |  |
| --- | --- |
| Доля основных средств в стоимости активов | 0,6 |
| Коэффициент покрытия обязательств собственным капиталом | 2,6 |

## 11.4 Финансовые индикаторы

Чистый дисконтированный доход инвестированного капитала за 7 лет при ставке дисконтировании 12% составил 17 281 тыс. тг.

Таблица 22 - Финансовые показатели проекта

|  |  |
| --- | --- |
| Внутренняя норма доходности (IRR) | 31% |
| Чистая текущая стоимость (NPV), тыс. тг. | 17 281 |
| Окупаемость проекта (простая), лет | 3,4 |
| Окупаемость проекта (дисконтированная), лет | 4,1 |

Таблица 23 - Анализ безубыточности проекта, тыс. тг

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Период** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Доход от реализации услуг | 17 222 | 28 080 | 35 568 | 35 568 | 35 568 | 35 568 | 35 568 |
| Балансовая прибыль | 138 | 3 748 | 8 891 | 9 588 | 10 285 | 10 982 | 11 679 |
| Полная себестоимость услуг | 17 084 | 24 332 | 26 677 | 25 980 | 25 283 | 24 586 | 23 889 |
| Постоянные издержки | 10 195 | 13 100 | 12 450 | 11 753 | 11 056 | 10 359 | 9 662 |
| Переменные издержки | 6 889 | 11 232 | 14 227 | 14 227 | 14 227 | 14 227 | 14 227 |
| Сумма предельного дохода | 10 333 | 16 848 | 21 341 | 21 341 | 21 341 | 21 341 | 21 341 |
| Доля предельного дохода в выручке | 0,600 | 0,600 | 0,600 | 0,600 | 0,600 | 0,600 | 0,600 |
| Предел безубыточности | 16 992 | 21 834 | 20 749 | 19 588 | 18 426 | 17 264 | 16 103 |
| **Запас финансовой устойчивости предприятия (%)** | **1%** | **22%** | **42%** | **45%** | **48%** | **51%** | **55%** |
| Безубыточность | 99% | 78% | 58% | 55% | 52% | 49% | 45% |

Таблица показывает, что точкой безубыточности для предприятия является объем реализации в 18 426 тыс. тенге в год (2016 год).

Запас финансовой устойчивости составляет 22 % в 2013 году, в дальнейшем данный показатель растет (до 55%) по мере уменьшения расходов по процентам.

Предприятие имеет организационно-правовую форму индивидуального предпринимательства и применяет упрощенный режим налогообложения для субъектов малого бизнеса. Согласно Налоговому кодексу РК ставка индивидуального подоходного налога и социального налога установлена в размере 3% от суммы дохода (валовой доход).

Таблица 24 - Величина налоговых поступлений за период прогнозирования (7 лет), тыс. тг

|  |  |
| --- | --- |
| Вид налога | Сумма, тыс. тг. |
| Налог на деятельность ИП, налоги от ФОТ | 30 169 |
| Налог на имущество | 2 885 |
| **Итого** | **33 054** |

Величина налоговых поступлений в результате реализации данного проекта составит 33 054 тыс. тг. за 7 лет.

# 12. Социально-экономическое и экологическое воздействие

## Социально-экономическое значение проекта

При реализации проекта предусмотрено решение следующих задач:

- создание нового предприятия по предоставлению услуг по ремонту и техобслуживанию машин и оборудования сельского и лесного хозяйства;

- поступление в бюджет Павлодарской области налогов и других отчислений (более 33 млн. тенге).

Среди социальных воздействий можно выделить:

- удовлетворению потребностей населения, крестьянских хозяйств, сельхозпредприятий и предприятий лесного хозяйства в качественных и своевременных услугах по ремонту и техническому обслуживанию машин и оборудования.

## 12.2 Воздействие на окружающую среду

Идея проекта не предусматривает при обустройстве пункта сервиса какого-либо кардинального изменения окружающей среды.

При регулярном и своевременном вывозе твердых и жидких отходов загрязнение окружающей среды будет сведено к минимуму.

# Приложения