

ОСВОЄННЯ ВИПУСКУ ПЕТ-ПРЕФОРМ НА БАЗІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МАРГІТ"

ЗМІСТ

Резюме

Розділ I. Характеристика Фірми

Розділ II. Опис продукції, що пропонується для виробництва

Розділ III. Аналіз ринку і концепція маркетингу

Розділ IV. План виробництва

Розділ V. Організаційний план

Розділ VI. Юридичний план

Розділ VII. Охорона навколишнього середовища

Розділ VIII. Фінансовий план

Розділ IX. Аналіз ризиків

РЕЗЮМЕ

Даний проект стосується освоєння випуску ПЕТ - преформ на базі Товариства з обмеженою відповідальністю "Маргіт".

При реалізації проекту вартість ПЕТ - преформ становитиме 0,07 дол. США, що на 10-20 % нижче ніж вартість аналогічної продукції конкурентів.

Для реалізації проекту необхідні фінансові надходження в розмірі 1500 тис. дол. США в тому числі 700 тис. дол. США для придбання лінії по виробництву ПЕТ - преформ, 300 тис. дол. США для придбання модуля (приміщення) в якому буде встановлена лінія, 300 тис. дол. США обігові кошти, 200 тис. дол. США на інші інвестиційні витрати.

Даний проект є ефективним.

Період окупності проекту - 23 місяці.

Основними ризиками проекту являються зменшення обсягу виробництва, збільшення витрат виробництва, інфляція та інше.

РОЗДІЛ I

Характеристика фірми

1. Повна і скорочена назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Маргіт", ТзОВ "Маргіт".
2. Код ЄДРПОУ – 22070231
3. Юридична адреса: Україна, Закарпатська обл., м. Свалява, вул. Зої Космодем'янської, 10
4. Номер та дата реєстрації підприємства: № 22070231 від 15 січня 1996 р.

ТзОВ "Маргіт" має у своєму розпорядженні земельну ділянку площею 1 га, придатну для будівництва заводу по виготовленню ПЕТ - преформ.

Земельна ділянка розташована на відстані 2 км. від села Голубине Свалявського р-ну Закарпатської області. З північно-західної сторони ділянка прилягає до санаторію "Квітка полонини", зі сходу та півдня її оточують схили гір.

РОЗДІЛ II

Опис продукції, що пропонується для виробництва

Використання полімерної тари та упаковки дозволяє збільшити строки зберігання продукції, зменшити її втрати, скоротити трудові затрати при виробництві, зберіганні і транспортуванні харчової продукції та зокрема мінеральної води.

Даним проектом передбачається виробництво преформ з ПЕТ - гранулату для флаконів які використовуватимуться при розливі мінеральної води, це дасть можливість вивільнити значну кількість традиційних матеріалів – склотари, скоротити затрати праці на виготовлення продукції.

РОЗДІЛ III

Аналіз ринку і концепція маркетингу

Аналіз ринку збуту – один із найважливіших етапів підготовки бізнес-плану, від нього залежить успіх проекту.

В процесі підготовки бізнес-плану були вивчені можливості ринку збуту як в Закарпатській області, так і за її межами.

Пропозиції на ринку ПЕТ - преформ подано в таблиці 1.

Таблиця 1. Пропозиції на ринку ПЕТ – преформ

№ п/п	Технічні характеристики флаконів (місткість, л)	Ціна	Фірма постачальник (виробник)
1.	1,5	13 ц	"Столетие 21", Київ
2.	1,5	9 ц	"Факторум-сервіс", Чехія
3.	0,5-2,0	від 6,5 ц	"Л.І.А", Київ
4.	1,5	8,9 ц	"Слалом", Київ
5.	1,5	8,1 ц	Украгроупаковка, Київ
6.	0,5-2	від 6 ц	"Вікторія-97", Київ
7.	0,5	3,25 ц	"Інтерпласт", Київ
8.	0,5-1	від 7,5 ц	"Астур"
9.	1,5-2	від 9 ц	"Астур"
10.	1,5	8,7 ц	"Інтерпласт", Київ
11.	1,5-2	9,5 ц	"Конкурент"
12.	2	10 ц	"Конкурент"
13.	асортимент	від 6 ц	"Монада", Київ
14.	0,5 різні кольори	5,5 ц	"Формат-Україна", Київ
15.	1,5 різні кольори	7,7 ц	"Формат-Україна", Київ
16.	1,5	8,5 ц	"Дієз-продукт", Київ
17.	1,5 синій колір	9,1 ц	"Дієз-продукт", Київ
18.	1,5	8,6 ц	"А.К.О.", Київ
19.	1,5	6,5 ц	"Leute LTD", Польща
20.	0,5-1,5	від 6,5 ц	"Преформа оптимум", Москва
21.	асортимент	від 6,0 ц	"Солнечногорский завод преформ", Москва
22.	1,5	8,7 ц	"Личаківський лев", Львів

Основними покупцями продукції стануть підприємства України по розливу мінеральної води. Головна перевага даної продукції – помірні ціни при високій якості.

РОЗДІЛ IV План виробництва

Проектом передбачається виробництво преформ для ПЕТ - флаконів місткістю 1,5 л. Виготовлення преформ буде здійснюватись з ПЕТ - гранулату, пропозиції по закупці якого подано в Таблиці 2.

Таблиця 2. Пропозиції на ринку ПЕТ – гранулату

№ п/п	Виробники	Ціна за 1 тону, дол. США
1.	Лівія	700
2.	Німеччина	1200
3.	Росія	1300

Основною сировиною для виготовлення ПЕТ - гранулату є поліетилен який отримують полімеризацією газоподібного ненасиченого вуглеводню-етилену, виділеного із продуктів термічного розпаду (крекінгу) нафти.

РОЗДІЛ V Організаційний план

Вищим органом управління ТзОВ "Маргіт" є Рада Засновників.

До виключної компетенції Ради Засновників відносяться питання визначення основних напрямків соціального і виробничого (економічного) розвитку, затвердження планів і звітів про їх виконання.

Після внесення обов'язкових платежів прибуток підлягає розподілу між засновниками.

Керівництво діяльністю підприємства здійснює Генеральний директор який приймається за контрактом Радою Засновників. Він самостійно вирішує питання діяльності підприємства, діє від його імені, має право підпису і розпоряджається майном підприємства, здійснює прийняття і звільнення працівників.

У відповідності з ринковою виробничою орієнтацією фірми Генеральний директор назначає комерційного директора, який веде питання збуту, маркетингу, і реклами продукції. Головний бухгалтер веде діяльність по складанню документальних звітів підприємства. Головний інженер здійснює керівництво по випуску преформу. Основною формою здійснення повноважень трудового колективу являються загальні збори, які вирішують питання заключення колективного договору і порядку надання соціальних пільг працівникам ТзОВ "Маргіт" із фондів трудового колективу.

У Таблиці 3. показано прогностичний кількісний та якісний склад працівників підприємства по роках реалізації проекту, а також відомості про середню заробітну плату окремих категорій працівників.

Таблиця 3. Чисельність робітників і службовців

Кількість працівників	Рік 1	Рік 2	Рік 3
Всього	30	30	30
в т.ч керівний персонал	4	4	4
інженерно-технічний персонал	5	5	5
виробничий персонал	21	21	21

Таблиця 4. Середня заробітна плата окремих категорій працівників

Категорія працівників	Рік 1	Рік 2	Рік 3
1. Керівний персонал	300	300	300
2. Інженерно-технічний персонал	200	200	200
3. Виробничий персонал	100	100	100

РОЗДІЛ VI Юридичний план

Підприємство "Маргіт" представляє собою товариство з обмеженою відповідальністю і веде свою діяльність на основі закону України "Про підприємства України", Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" та відповідності з іншими нормативними документами. Товариство являється юридичною основою і діє на основі Статуту та Установчого договору, має власне майно, самостійний баланс і розрахунковий рахунок.

РОЗДІЛ VII Охорона навколишнього середовища

Охорона природного середовища одна із найбільш актуальних проблем.

При переробці пластмас у виробі відбувається виділення газоподібних продуктів які забруднюють зовнішнє середовище. Даним проектом передбачено, що основна частина їх буде виловлюватися місцевими відсосами, інші будуть розчинятися системами загально обмінної вентиляції.

Викиди в атмосферу від виробництва ПЕТ - преформ не перевищать допустимих норм.

РОЗДІЛ VIII Фінансовий план

Результати прогнозування виробництва та збуту по бізнес-плану обчислені та зведені в загальний фінансовий план, який в бізнес-плані подано наступними документами: звітом про прибутки та збитки, звітом про рух грошових коштів та іншим.

При підготовці вихідних даних для розрахунку бізнес-плану - «Фінансового плану» - прийнято наступні дані:

- Старт бізнес-плану - 01 серпня 1998 р.
- Передбачуваний термін реалізації бізнес-плану - 3 роки.

Для усунення впливу на вартісні показники фактору інфляції всі розрахунки зроблено в доларах США, користуючись для перерахунків в національну валюту України даними прогнозів валютного курсу

Таблиця 5. Прогноз обсягу реалізації (з ПДВ)

Вид продукції	Рік 1			Рік 2			Рік 3		
	Обсяг реалізації, тис.шт.	Ціна дол. США	Сума дол. США	Обсяг реалізації, тис.шт.	Ціна дол. США	Сума дол. США	Обсяг реалізації, тис.шт.	Ціна дол. США	Сума дол. США
Преформи для 1,5 л. ПЕТ-флак.	25000	0,07	1750	60000	0,07	4200	60000	0,07	4200

Таблиця 6. Прямі витрати на об'єм реалізованої продукції

По роках реалізації проекту	Рік 1			Рік 2			Рік 3		
	собівартість 1 ПЕТ - преформи, дол. США	реалізація в натурі, тис.шт.	витрати, тис.дол. США	собівартість 1 ПЕТ - преформи, дол. США	реалізація в натурі, тис.шт.	витрати, тис.дол. США	собівартість 1 ПЕТ - преформи, дол. США	реалізація в натурі, тис.шт.	витрати, тис.дол. США
Прямі матеріальні затрати	0,036	25000	900	0,036	60000	2160	0,036	60000	2160
Прямі трудові затрати	0,002	25000	50	0,002	60000	120	0,002	60000	120
Всього прямі витрати	0,038		950	0,038		2280	0,038		2280

Таблиця 7. План прибутків (тис. дол. США)

ПОКАЗНИКИ	Рік 1	Рік 2	Рік 3
1. Виручка від реалізації продукції	1750	4200	4200
2. Податок на добавлену вартість	292	700	700
3. Чистий обсяг продажу (1-2)	1458	3500	3500
4. Прямі матеріальні затрати	900	2160	2160
5. Прямі трудові затрати	50	120	120
6. Валовий прибуток (3-5-6)	508	1220	1220
7. Операційні витрати	60	150	150
8. Амортизація	40	96	96
9. % за користування кредитом	-	-	-
10. Прибуток від реалізації	408	974	974
11. Перший прибуток	40	120	120
12. Балансовий прибуток (10+11)	448	1094	1094
13. Податок на прибуток, 30 %	134	328	328
14. Чистий прибуток	314	766	766

Таблиця 8. Баланс грошових потоків в розрізі видів потоків (тис.дол. США)

ПОКАЗНИКИ	Рік 1	Рік 2	Рік 3
1. Виручка від реалізації продукції	1750	4200	4200
2. Інший прибуток	40	120	120
3. Прямі матеріальні затрати	900	2160	2160
4. Прямі трудові затрати	50	120	120
5. Операційні витрати	60	150	150
6. Податки:	426	1028	1028
- ПДВ	292	700	700
- податок на прибуток	134	328	328
7. Баланс грошових потоків по оперативній діяльності (стор. 1+2-3-4-5-6)	354	862	862
8. Інвестиційні затрати	1500	-	-
9. Баланс грошових потоків по проекту	1500	-	-
10. Власні кошти (кошти кредитора)	1500	-	-
11. Повернення коштів кредиторам	-	-	-
12. Повернення власних коштів	-	-	-
13. Оплата % за користування кредитом	-	-	-
14. Виплата частки прибутку	- 314	- 766	- 766
15. Баланс грошових потоків по фінансовій діяльності	1186	-	-
16. Грошові кошти на початок року	-	40	136
17. Грошові кошти на кінець року	40	136	232

РОЗДІЛ ІХ

Аналіз ризиків

При підготовці бізнес-плану по випуску ПЕТ - преформ проаналізовано можливість виникнення ряду критичних ситуацій, які можуть негативно вплинути на даний бізнес.

Основними видами ризиків, пов'язаними з реалізацією проекту являються:

- а) ризик істотної затримки початку реалізації проекту;
- б) ризик несвоєчасного налагодження обладнання та пусконаладжувальних робіт;
- в) ризик невиходу на заплановані об'єми випуску продукції у зв'язку з падінням попиту, високим рівнем конкуренції;
- г) ризик невиходу на заплановані ринки збуту;
- д) ризик зниження запланованого рівня чистого прибутку у зв'язку з підвищенням рівня експлуатаційних затрат, зниженням прогнозованого рівня цін на преформи, зміною податкової системи і збільшенням ставок податкових платежів та інше.

**Підготовлено фахівцями Gazda Group,
Ужгород, 1998 рік**