**4 ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН**

Производственный план кофейни "Treetops" описывает организацию процесса предоставления услуг – от закупки сырья до приготовления кофе и выпечки, а также обеспечения чистоты и бесперебойной работы заведения. План включает программу реализации услуг, смету материально-технического снабжения и расчет затрат, учитывая потребности целевой аудитории и специфику работы кофейни в центре Минска.

**4.1 Программа реализации услуг**

На основании анализа спроса и рыночной емкости центральной части Минска, кофейня «Treetops» планирует принимать в среднем 42 посетителя в день в первый год работы, что составляет приблизительно 1 250 человек в месяц и 15 000 человек в год. Средний чек на одного клиента составляет 10 BYN, включая напитки, еду и дополнительные предложения. Прогноз по реализации услуг представлен в таблице 2.

Таблица 1 – Программа реализации услуг кофейни "Treetops"

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **1 год** | **2 год** | **3 год** | **4 год** |
| Количество клиентов в год, чел. | 18 000 | 21 600 | 24 800 | 28 500 |
| Средний чек, BYN | 12 | 12 | 13 | 13 |
| Выручка от основной деятельности, BYN | 216 000 | 259 200 | 322 400 | 370 500 |
| Дополнительная выручка (мероприятия, продажа зерна) | 10 000 | 14 000 | 18 000 | 22 000 |
| **Общая выручка, BYN** | **226 000** | **273 200** | **340 400** | **392 500** |

**4.2 Смета материально-технического снабжения**

Для работы кофейни требуется профессиональное оборудование, мебель и расходные материалы. Все закупки планируются на этапе подготовки (май 2025), с учетом надежности и долговечности. Смета необходимого оборудования приведена в таблице 2.

Таблица 2 – Смета материально-технического снабжения

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид ресурсов** | **Кол-во** | **Цена за ед., BYN** | **Общая стоимость, BYN** |
| Кофемашина профессиональная | 1 | 15 000 | 15 000 |
| Кофемолка | 2 | 2 500 | 5 000 |
| Альтернативное оборудование (V60, Аэропресс) | – | – | 2 000 |
| Витрина‑холодильник | 1 | 3 500 | 3 500 |
| Духовой шкаф | 1 | 4 000 | 4 000 |
| Холодильники | 2 | 2 000 | 4 000 |
| Мебель и интерьер | – | – | 6 000 |
| **IT и ПО (итого 5 500 BYN):** |  |  | **5 500** |
| – POS‑терминал и касса | 1 | 1 500 | 1 500 |
| – Компьютеры и принтеры | 2 | 1 000 | 2 000 |
| – Программное обеспечение (CRM, учёт) | 1 | 2 000 | 2 000 |
| Вывеска, оформление фасада | – | – | 2 000 |
| **Прочие расходы (20 % от прямых внеоборотных)** | – | – | **9 200** |
| **ИТОГО** |  |  | **56 200** |

**4.3 Расчет затрат на оказание услуг**

Затраты включают фонд оплаты труда, налоги и сборы, амортизацию оборудования, закупку сырья и прочие расходы.

Таблица 3 – Расходы на сырье, коммунальные услуги и расходные материалы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Должность** | **Кол-во** | **Ср. з/п в мес., BYN** | **Годовой фонд оплаты, BYN** |
| Управляющий | 1 | 1 500 | 18 000 |
| Бариста | 3 | 1 200 | 43 200 |
| Пекарь | 1 | 1 200 | 14 400 |
| Администратор | 1 | 1 000 | 12 000 |
| Технический персонал | 1 | 800 | 9 600 |
| **ИТОГО** | 7 |  | **97 200** |
| Отчисления (34%) |  |  | 33 048 |
| **ИТОГО** |  |  | **130 248** |

Таблица 4 – Амортизация оборудования

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Общая стоимость, BYN** | **Срок, лет** | **Годовая амортизация, BYN** |
| Оборудование кофейни | 33 500 | 5 | 6 700 |
| Мебель и интерьер | 6 000 | 5 | 1 200 |
| IT и ПО | 5 500 | 3 | 1 833 |
| **ИТОГО** |  |  | **9 733** |

Дополнительно: прочие расходы (15% от совокупных расходов).

Таблица 5 – Смета затрат на оказание услуг, BYN

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **1 год** | **2 год** | **3 год** | **4 год** |
| Материальные ресурсы (сырьё) | 60 000 | 72 000 | 84 000 | 96 000 |
| Оплата труда | 97 200 | 105 000 | 113 000 | 120 000 |
| Отчисления (34 %) | 33 048 | 35 700 | 38 420 | 40 800 |
| Амортизация | 9 733 | 9 733 | 9 733 | 9 733 |
| **Прочие расходы (15 % от первых 4 поз.)** | 30 000 | 33 365 | 36 773 | 39 980 |
| **ИТОГО** | **229 981** | **255 798** | **281 926** | **306 513** |