

БИЗНЕС-ПЛАН

- Производство переработки отходов деревообработки в биотопливо – древесные гранулы (пеллеты).



СОДЕРЖАНИЕ

▶ Резюме	стр.3
▶ Цели бизнес-плана и задачи бизнеса	стр.6
▶ Предприятие и его продукция	стр.7
▶ Анализ рынка	стр.13
▶ Инвестиционный план	стр.14
▶ План по трудовым ресурсам	стр.15
▶ Производственный план	стр.18
Расчет объема оборота	
Расчет себестоимости продукции	
Расчет прибыли и рентабельности	
▶ Стратегия маркетинга, сбыта и продвижения	стр.24
▶ Анализ рисков и расчет эффективности. Заключение	стр.25



РЕЗЮМЕ

- ▶ **Суть проекта:** Создание производства переработки отходов лесопиления в лесном регионе.
- ▶ **Название предприятия:** «ЭкоБалт»
- ▶ **Организационно–правовая форма:** ООО
- ▶ **Основной вид деятельности:** производство биотоплива (пеллеты – древесные гранулы)
- ▶ **Описание рынка:** Спрос на древесные гранулы растёт постоянно. В большинстве стран Европы, где рынок альтернативных источников энергии наиболее развит, гранулами отапливается до 2/3 жилых помещений. Такое широкое распространение объясняется и экологичностью этого вида топлива — при сгорании выбросы CO₂ равны поглощению этого газа во время роста дерева, а выбросы NO₂ и летучих органических компонентов значительно снижены благодаря использованию современных технологий сжигания. Согласно «Парижскому соглашению» — соглашение в рамках Рамочной конвенции ООН об изменении климата от 12 декабря 2015 года – страны Европы обязаны предпринимать все меры по снижению углекислого газа в атмосфере. Для чего по всей части света активно строятся и запускаются теплоэлектростанции на биотопливе – пеллетах. Растет рынок потребления и на территории РФ.
- ▶ **Потребители:** Продукция – топливные гранулы (пеллеты) (англ. pellets) — биотопливо, получаемое из древесных отходов, представляет собой цилиндрические гранулы стандартного размера. Тёмные гранулы с большим содержанием коры сжигают в котлах большей мощности с целью получения тепла и электроэнергии для населённых пунктов и промышленных предприятий, светлые гранулы потребляются частными домовладениями и небольшими общественными котельными.

РЕЗЮМЕ

- ▶ **Конкуренция:** так как рынок потребления постоянно растет, а вид продукции на территории РФ достаточно новый, конкуренция практически отсутствует.
- ▶ **Долгосрочные цели:** Запасы сырья и мобильность предлагаемого оборудования позволяют мультиплицировать проект, расположив по производственным площадкам региона до 5 комплексов оборудования, сэкономя на последующих проектах административные расходы. Возможность выхода напрямую на Европейские рынки и потребителей.
- ▶ **Краткосрочные цели:** Реализация готовой продукции осуществляется на ООО «СМ БИОМАС», который реализует продукцию европейским потребителям. С компанией подписан Договор на поставку продукции от 31.08.2018. о реализации продукции на срок не менее 3-х лет.
- ▶ **Риски:** Для снижения рисков есть возможность реализации трейдерам в порту «Санкт-Петербург»: ООО «Первый пеллетный терминал»; ООО «Био-Экспорт»; ООО «ГринВуд».
- ▶ **Источники финансирования:** собственные и заемные средства.
- ▶ **Объем инвестиций:** необходимый объем инвестирования – 20 200 000 рублей.
- ▶ **Срок окупаемости:** 24 месяца.
- ▶ **Выручка от реализации, год:** 62 000 000 рублей.
- ▶ **Чистая прибыль, год:** 12 000 000 рублей.
- ▶ **Выгода инвестора:** быстрый возврат инвестиций и дальнейшее получение прибыли.

РЕЗЮМЕ

- ▶ **Цели привлечения средств** – Закупка оборудования, доставка, ввод в эксплуатацию, запуск в производство, а также строительные работы и первоначальное обслуживание до момента выхода на проектную мощность.
- ▶ **Основные характеристики коммерческой эффективности проекта** – Параметры чистой приведенной стоимости проекта за 5 лет (износа оборудования до капитального ремонта) без дисконтирования – *NPVпроекта* = 153,7 млн. руб. *Внутренняя норма доходности IRR* — это процентная ставка, при которой чистая приведённая стоимость (чистый дисконтированный доход — NPV) равна нулю без учета дисконтирования. *IRRпроекта* = 18,61 %. *ARR, простая рентабельность инвестиций* – 27%.
- ▶ **График возврата денежных средств** – ежемесячные платежи из расчета возврата инвестору вложенных средств в период 2-х лет по 1 млн. руб. в месяц инвестору проекта. После полного возврата средств инвестору с учетом дисконтирования на эксплуатационном этапе (3-й – 5-й год проекта) – 51% полученных средств пойдет инвестору, а 49% инициаторам проект – т.е. 930 тыс. руб. и 890 тыс. руб. соответственно.

ЦЕЛИ БИЗНЕС-ПЛАНА И ЗАДАЧИ БИЗНЕСА

▶ Целями бизнес-плана являются:

Обоснование рентабельности выбранного вида деятельности – производство пеллет на арендованных производственных площадях и реализация на внутреннем и внешнем рынках.

Выявление условий рынка и прогноз продаж готовой продукции при наращивании мощности производства.

Оценка ожидаемых финансовых результатов бизнеса и построение финансовой стратегии предприятия.

▶ Задачами предприятия в инвестиционный период являются:

Провести техническое оснащение обеспечивающей инфраструктуры, закупить и установить необходимое технологическое оборудование для производства пеллет.

Провести набор производственного, технического и управленческого персонала для обеспечения производственной, складской, и торговой деятельности предприятия.

Обучить и подготовить высокопрофессиональные кадры в области.

Закрепиться и расширить управляемый сегмент рынка сбыта на основе прямых договоров.

Обеспечить накопление массы прибыли от производства и сбыта готовой продукции, достаточной для удовлетворения потребления и дальнейшего развития производства.

Выбранный вид деятельности сочетается с международными и государственными программами развития сектора экономики и повышения обеспеченности населения продуктом – топливом.



ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ПРОДУКЦИЯ

► Месторасположение предприятия:

Предлагаемый бизнес-проект предусматривает организацию производства пеллет, мощностью 1 тонна в час. Стратегия предполагает размещение производства в Каргопольском районе Архангельской области. В настоящий момент достигнуты все договоренности с местными деревообработчиками и органами власти и администрации о выделении всех необходимых площадей для размещения производственных, складских и офисных помещений. Администрация города готова оказывать всестороннюю поддержку в реализации проекта ввиду накопившихся проблем с утилизацией отходов лесопроизводства, которые являются основным сырьем для производства продукта.

Объект инвестирования расположен в регионе с большой лесосырьевой базой и удовлетворяет требованиям логистики: в наличии автомобильная дорога, расстояние до ближайших морских портов перевалки пеллет не более 700 км (Санкт-Петербург – 700 км, Архангельск – 500 км).

► Технология и продукция предприятия:

Комплекс переработки отходов древесины предназначен для утилизации отходов лесопильного производства методом переработки их в товарную продукцию с высокими потребительскими качествами, ликвидностью и стоимостью.

Комплекс позволяет перерабатывать горбыль, рейку, тонкомер, щепу и опил образующиеся при распиловке брёвен естественной влажности. При достаточном количестве опила дробительное оборудование участка подготовки сырья не используется.

При недостатке опила, одна из линий гранулирования (или обе) переводится на работу с участком подготовки сырья. Возможна параллельная работа линий гранулирования: одна на горбыле, вторая на опиле.



ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ПРОДУКЦИЯ

Линии гранулирования в модульном (мобильном) исполнении, входящие в состав комплекса, выпускаются полной заводской готовности, обеспечивают сушку, подготовленного до требуемой фракции, сырья и прессуют гранулы (пеллеты) с производительностью 1000 кг в час каждая.

Продукция, получаемое из древесных отходов, представляет собой цилиндрические гранулы стандартного размера.

Качественные характеристики готовой продукции:

Стандарт – EN PLUS A1

Диаметр гранул – 6 мм.

Длина – 10 – 40 мм.

Влажность относительная – 8 – 10%

Удельный вес/плотность – 1,2 — 1,3 т/куб.м.

Теплотворная способность – 18 МДж/кг.

Зольность – 0,5 – 1,0 %.

Насыпная масса – 550–650 кг/ куб.м

Закрепитель, связующие материалы – отсутствуют

Производительность по готовой продукции – 1000 кг/час

Производительность по готовой продукции в год – 7200 т +/- 5%

Вид фасовки готовой продукции – мягкий четырёхстропный контейнер типа МКР (big-bag).

ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ПРОДУКЦИЯ

КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ:

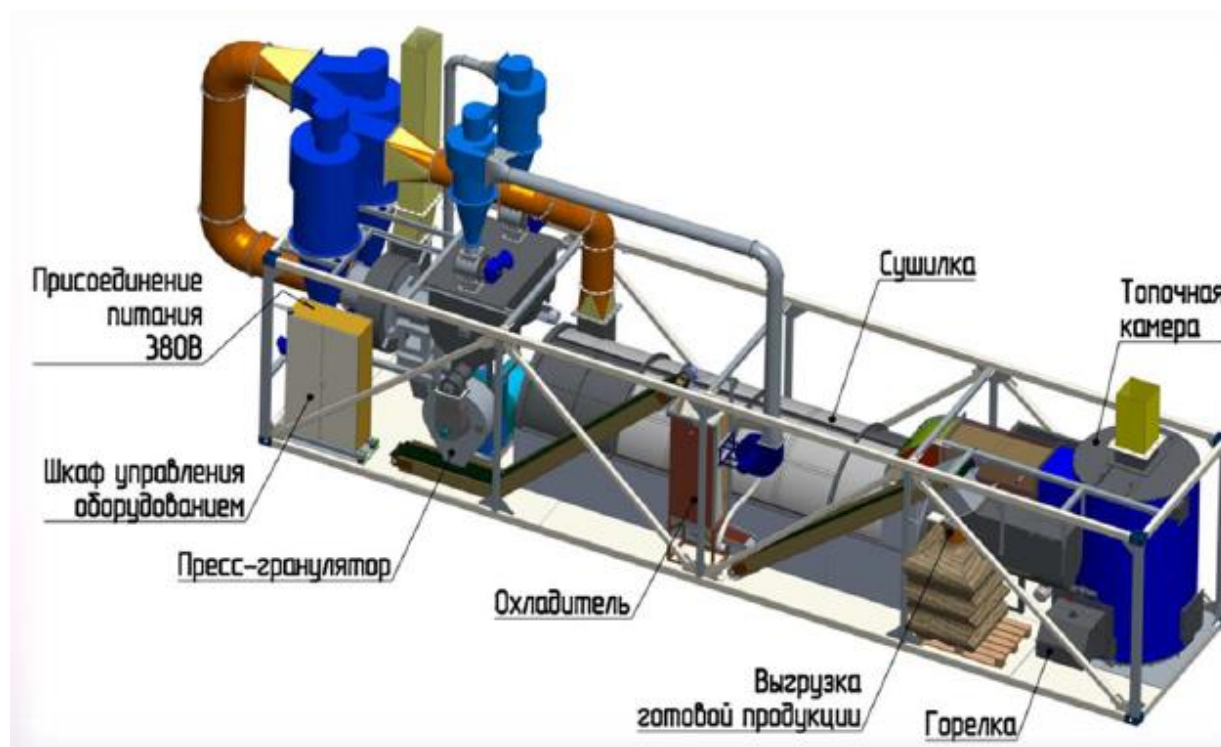
Оборудование линии располагается на специально изготовленной силовой раме, имеющей габаритные размеры, соответствующие размерам 45-футового морского контейнера увеличенной высоты («High-Cube»). Рама имеет специальные посадочные места для установки её на контейнеровоз, а также может перевозиться на обычном автотрейлере. В транспортном состоянии рама с установленным на ней оборудованием не превышает разрешенные транспортные габариты и не требует спецразрешений для перевозки автотранспортом или другими видами транспорта.



ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ПРОДУКЦИЯ

КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ:

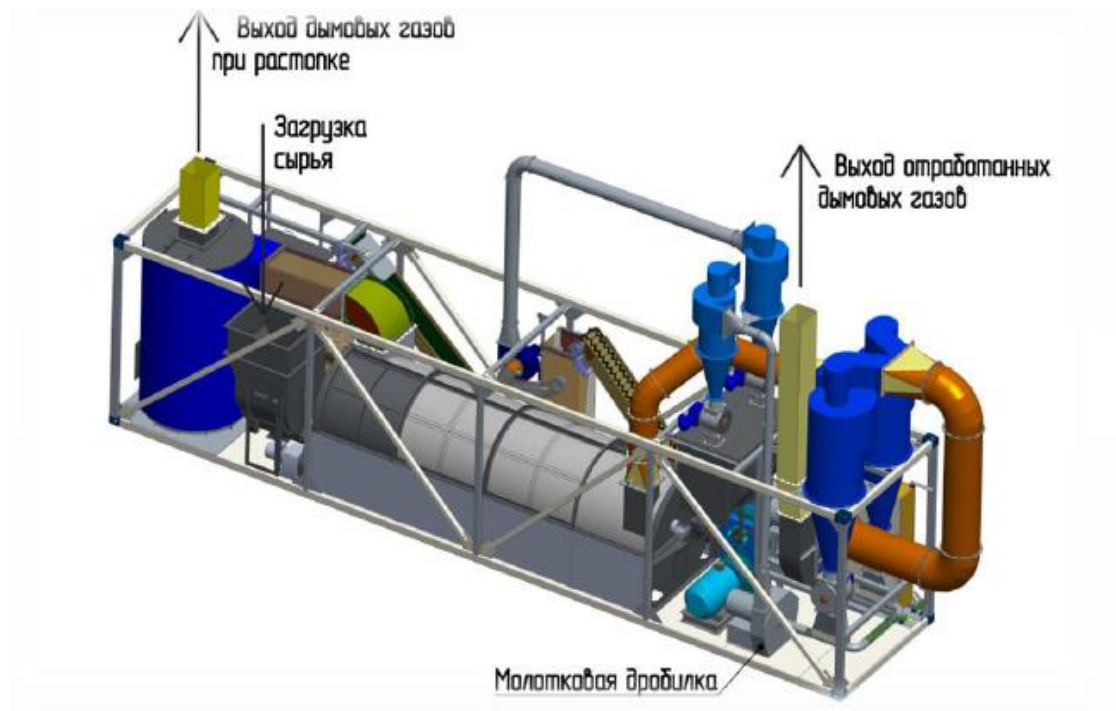
Модульная мобильная линия гранулирования перевозится на место эксплуатации в транспортном состоянии, с демонтированными и уложенными внутрь рамы выступающими элементами. После разгрузки и установки на месте эксплуатации, линия приводится в рабочее состояние путем установки демонтированных частей (циклоны, газоходы) и подключения к электрической сети. Высота линии в рабочем состоянии увеличивается в высоту за счёт выступающих элементов (циклонов и газоходов) до 5,65 м. Время подготовки линии к началу эксплуатации составляет 2–3 рабочие смены.



ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ПРОДУКЦИЯ

КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ:

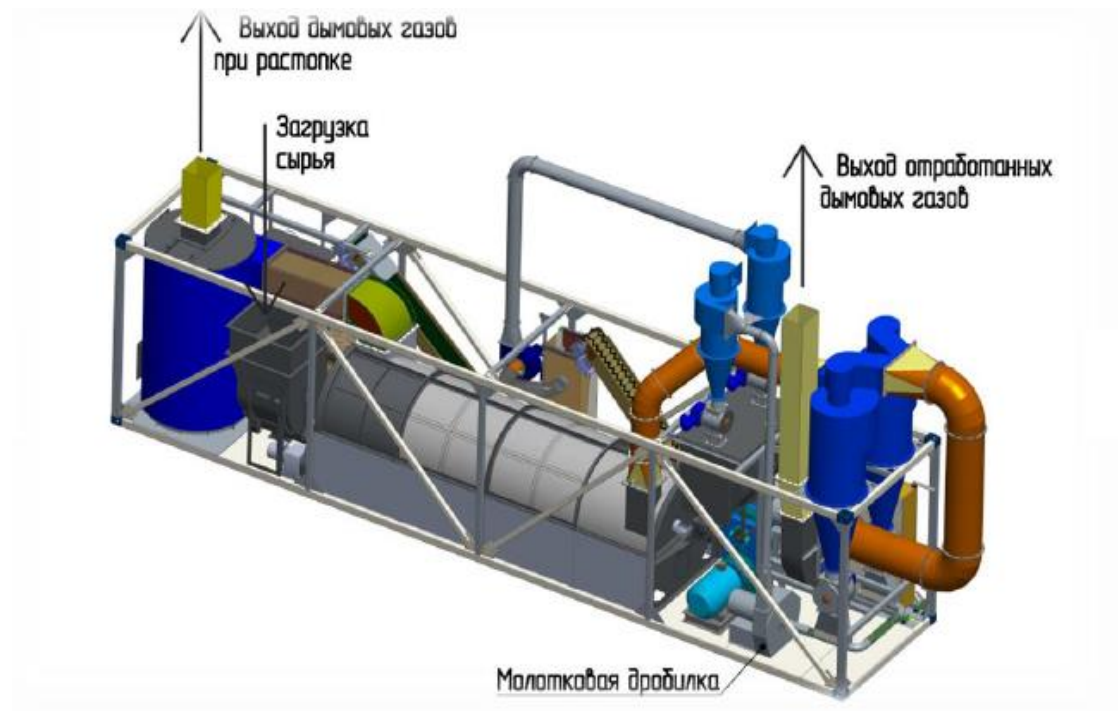
Сырьё (древесный опил) загружается в приемный бункер объёмом 1,5 м³, откуда при помощи шнекового транспортера поступает на сушку в барабанную роторную сушилку. Теплогенератором для сушилки является топочная камера с пеллетной горелкой тепловой мощностью 1,2 МВт. Высушенное сырьё поступает в циклон пневморазгрузки, и далее на молотковую дробилку. Отработанные газы удаляются из циклона дымососом через дымовую трубу в атмосферу. После молотковой дробилки через циклон измельчённая древесина поступает в пресс-гранулятор. Готовые гранулы при помощи ленточного конвейера поступают в охладитель, а далее на вибросито.



ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ПРОДУКЦИЯ

КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ:

После вибросита готовые просеянные гранулы при помощи ленточного транспортера поступают на фасовку. Пыль после вибросита при помощи системы пневмотранспорта направляются повторно на гранулирование. Часть готовых гранул отводится от транспортера на фасовку и подаются в качестве топлива в пеллетную горелку. Управление линией производится с помощью автоматической системы управления.



АНАЛИЗ РЫНКА

Состояние рынка сбыта готовой продукции:

Структуру европейского рынка топливных гранул составляют оптовый рынок, крупные котельные и электростанции, муниципальные котельные и котельные промышленных предприятий, а также частные домовладельцы. В России доля биомассы в топливно-энергетическом балансе страны составляет около 5%, тогда как в Финляндии она не менее 25%, в Швеции – не менее 30%. Спрос на пеллеты в Европе ежегодно увеличивается на 30%. Рост рынка обусловлен, главным образом, вступлением в силу Парижского протокола, согласно которому страны ЕС должны снизить выбросы парниковых газов. Так, правительство Швеции намерено увеличить потребление пеллет до нескольких миллионов тонн в год уже к 2020 году. В 2017 году в Дании были введены в эксплуатацию две новые теплоэлектростанции. Мировой рынок топливных древесных гранул значительно растет ежегодно. Так в 2016 г. произошло двойное увеличение этого рынка.

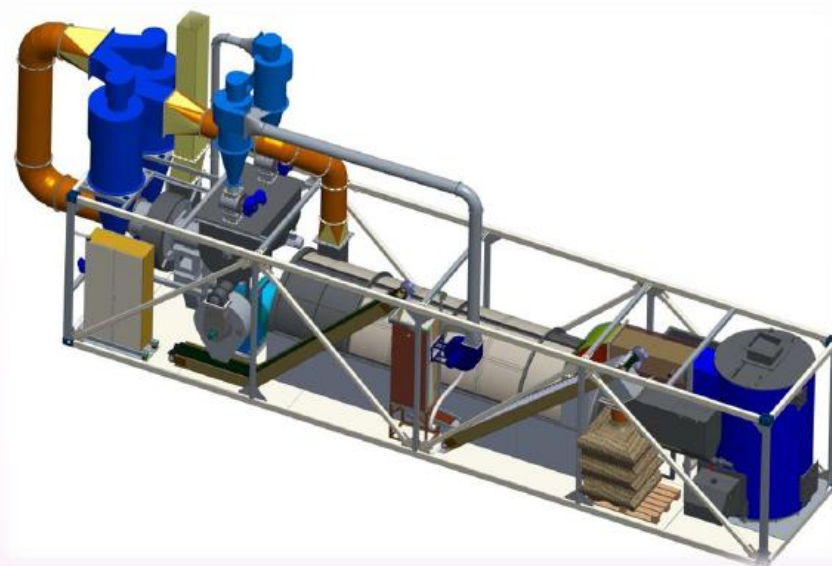
Анализ рынка сырья :

Каргопольский район является одним из самых крупных районов Архангельской области по запасам древесины и расчетной лесосеке. На территории Каргопольского района действуют более 80 предприятий по лесозаготовке и первичной переработке древесины. Общее количество древесных отходов лесопромышленного комплекса района составляет более 140 тыс. куб. метров в год, что является сырьевой базой для производства до 54 тыс. тонн в год древесных топливных гранул.

ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ПЛАН

Цели привлечения средств:

Основным направлением для инвестиций ООО «ЭкоБалт», является приобретение технологического оборудования и машин, доставка и ввод в эксплуатацию, проведение строительно-монтажных работ.



ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ПЛАН

Объекты и направления инвестиций



СПЕЦИФИКАЦИЯ ОБОРУДОВАНИЯ И СТОИМОСТЬ ЛИНИИ ФАСОВКИ ГРАНУЛ

Участок приёма и подготовки сырья (опил, щепа)				
№ п/п	Наименование узла, механизма	Стоимость, руб., в т.ч. НДС	Устан. эл. мощность, кВт	Примечание
1	Итого оборудование участка подготовки сырья	1 700 000,00	5,70	
Участок подготовки теплоносителя				
2	Итого оборудование участка подготовки теплоносителя	2 000 000,00	4,10	
Участок сушки-гранулирования				
3	Итого оборудование участка сушки-гранулирования	11 000 000,00	174,78	
	Общий итог по участкам	14 700 000,00	184,58	
	Шефмонтаж и пуско-наладка	500 000,00		заказчик обеспечивает проезд и проживание специалистов
	ИТОГО ОБОРУДОВАНИЕ + РАБОТЫ	15 200 000,00		

СПЕЦИФИКАЦИЯ ОБОРУДОВАНИЯ И СТОИМОСТЬ ЛИНИИ ФАСОВКИ ГРАНУЛ

Ручное фасовочное устройство для мешков по 15 кг			
4	Итого оборудование ручной линии фасовки	500 000,00	1,00
	ИТОГО РУЧНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ + РАБОТЫ	500 000,00	

ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ, ТРАНСПОРТ И РАБОТЫ

1	Трактор МТЗ с ковшом погрузчиком	1 600 000,00		
2	Погрузчик на перевалочный склад бу	1 400 000,00		
3	Строительные работы	1 000 000,00		
4	Доставка, непредвиденные расходы	500 000,00		
	ИТОГО	4 500 000,00		

ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ПЛАН

Операционный график инвестиционного периода*

Наименование инвестиций (затрат)	Стоимость, руб.
ЛИНИЯ ГРАНУЛИРОВАНИЯ	15 200 000,00
ЛИНИЯ ФАСОВКИ (ручная)	500 000,00
ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ, ТРАНСПОРТ И РАБОТЫ	4 500 000,00
ИТОГО	20 200 000,00
Периодичность оплат по линии гранулирования	Стоимость, руб.
ПРЕДОПЛАТА 60%	9 120 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 4 МЕСЯЦА по ГОТОВНОСТИ ОБОРУДОВАНИЯ 20%	3 040 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 5 МЕСЯЦЕВ после МОНТАЖА и ПУСКО-НАЛАДКИ ОБОРУДОВАНИЯ 20%	3 040 000,00
ИТОГО	15 200 000,00
Периодичность оплат по линии фасовки	Стоимость, руб.
ПРЕДОПЛАТА 60%	300 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 2 МЕСЯЦА по ГОТОВНОСТИ ОБОРУДОВАНИЯ 20%	100 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 1 МЕСЯЦ после МОНТАЖА и ПУСКО-НАЛАДКИ ОБОРУДОВАНИЯ 20%	100 000,00
ИТОГО	500 000,00
ИТОГО ГРАФИК ОПЛАТ	Стоимость, руб.
ПРЕДОПЛАТА	13 920 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 2 МЕСЯЦА после АВАНСОВОГО ПЛАТЕЖА	100 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 3 МЕСЯЦА после АВАНСОВОГО ПЛАТЕЖА	100 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 4 МЕСЯЦА после АВАНСОВОГО ПЛАТЕЖА	3 040 000,00
ОПЛАТА ЧЕРЕЗ 5 МЕСЯЦЕВ после АВАНСОВОГО ПЛАТЕЖА	3 040 000,00
ИТОГО	20 200 000,00

ПЛАН ПО ТРУДОВЫМ РЕСУРСАМ

											Код
										Форма по ОКУД	0301017
										Форма по ОКПО	
		ООО "_____"									
				Номер документа	Дата						УТВЕРЖДЕНО
		ШТАТНОЕ РАСПИСАНИЕ								Приказом от "____" _____ 2018 года № ____	
		на 01 июля 2018 года								Штат в количестве 17 единиц + 0 за штатом	
										с месячным фондом заработной платы	
										380 000 рублей 00 копеек	
Структурное подразделение		Профессия (должность)	Количество штатных единиц	Оклад (тарифная ставка), руб.	Количество окладов (тарифных ставок). Ед	Сумма окладов	Надбавка, руб.			Месячный фонд заработной платы, руб.	Примечание
Наименование	код						РК 20%	СН 50%	ночные 20 %		
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11
Аппарат управления		Генеральный директор	1	100 000,00	1	100 000,00				100 000,00	
		Главный бухгалтер	1	35 000,00	0,5	17 500,00				17 500,00	
		Менеджер по логистике	1	40 000,00	1,0	40 000,00				40 000,00	
		Специалист по ОТ и ТБ	1	14 000,00	0,5	7 000,00				7 000,00	
Бригада по изготовлению топливных гранул		Бригадир	4	30 000,00	4	120 000,00				120 000,00	
		Оператор технологической линии	4	23 000,00	4	92 000,00				92 000,00	
		Тракторист	4	25 000,00	4	100 000,00				100 000,00	
Вспомогательное производство		Техник-электрик	0,5	30 000,00	0,5	15 000,00				15 000,00	
		Слесарь-ремонтник	0,5	30 000,00	0,5	15 000,00				15 000,00	
Общехозяйственный персонал		Сторож	4	11 250,00	4	45 000,00				45 000,00	
		Уборщик	0,5	10 000,00	0,5	5 000,00				5 000,00	
Всего				502 630,00	21	556 500,00	0,00	0,00	0,00	556 500,00	

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Расчет при реализации пеллет на заводе в биг-бэгах и мешках по 15 кг (линия + фасовка + транспорт)

Наименование	Ед. изм.	Период	Показатель
Стоимость реализации продукции в биг-бэгах	тн		8 000,00 Р
Стоимость реализации продукции в мешках по 15 кг	тн		10 000,00 Р
Себестоимость продукции в биг-бэгах (в СПБ)	тн		5 732,74 Р
Себестоимость продукции в мешках по 15 кг (в СПБ)	тн		6 141,93 Р
Произведенная продукция в биг-бэгах	тн	месяц	600
		год	7 200
Произведенная продукция в мешках по 15 кг	тн	месяц	120
		год	1 440
Реализация продукции в биг-бэгах	руб.	месяц	4 800 000,00
		год	57 600 000,00
Реализация продукции в мешках по 15 кг	руб.	месяц	1 200 000,00
		год	14 400 000,00
Себестоимость продукции в биг-бэгах	руб.	месяц	3 439 641,79
		год	41 275 701,45
Себестоимость продукции в мешках по 15 кг	руб.	месяц	737 031,47
		год	8 844 377,64
Прибыль при реализации продукции в биг-бэгах	руб.	месяц	1 360 358,21
		год	16 324 298,55
Прибыль при реализации продукции в мешках по 15 кг	руб.	месяц	462 968,53
		год	5 555 622,36
Доля инвестора проекта	51%		
Доля инициатора проекта	49%		
Прибыль инвестора проекта	руб.	месяц	929 896,64
		год	11 158 759,67
Прибыль инициатора проекта	руб.	месяц	893 430,10
		год	8 325 392,26
Прибыль при реализации ОБЩАЯ	руб.	месяц	1 823 326,74
		год	21 879 920,91
Срок окупаемости проекта при затратах на линию гранулирования + фасовка + транспорт	кол-во	месяцев	11,08



ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Расчет себестоимости продукции

Расчет себестоимости производства пеллет
с использованием линии производства + линии фасовки ООО "БТК "Поли-НОМ"

Структура затрат	Ссылка на расчет	Ед.изм.	Комментарии	Значение
Электроэнергия	Приложение №2	руб/тн		783,98
Персонал	Приложение №3	руб/тн		1 128,76
Сырье		руб/тн	Не учитываем	
Тара (биг-бэги)	Исходя из 1 тн в мешок	руб/тн		120,00
Тара (мешки для фасовки по 15 кг)				5,00
Расходные материалы, ЗИП и обслуживание	Приложение №4			345,04
Налоги	Приложение №5	руб/тн		1 959,14
Аренда помещения		руб/тн	Не учитываем	
Амортизация оборудования	Исходя из полного износа за 5 лет		Не учитываем	
Себестоимость в Санкт-Петербурге				5 732,74р.
			Полная СисНал	

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Расчет себестоимости продукции – Приложение №2 (электроэнергия)

Расчет затрат электроэнергии при производстве пеллет с фасовкой			
Параметры расчета	Ссылка на расчет	Ед.изм.	Значение
Установленная электрическая мощность	Приложение №1	кВт	188,23
Коэффициент использования	Расчет разработчика	%	70%
Тариф на электроэнергию	http://old.arsk.ru/forconsumers/#enterprise	руб./кВт	7,14
Количество рабочих часов в год (20 часов*30дней*12 месяцев)	Задаваемый параметр	час	7 200
Потребление электроэнергии в месяц		кВт час	79 057
Суммарное потребление энергии в год		кВт час	948 679
Стоимость потребленной энергии в месяц		Руб.	564 464,12
Стоимость потребленной энергии в год		Руб.	6 773 569,49
Производительность оборудования		тн/час	1,200
Произведенная продукция в год	Расчет разработчика	тн/год	8 640
Эл. энергия необходимая для производства 1 тн продукции		кВт/тн	109,80
Затраты на эл. энергию для производства 1 тн продукции		руб/тн	783,98



ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Расчет себестоимости продукции – Приложение №3 (персонал)

Структурное подразделение		Профессия (должность)	Количество штатных единиц	Оклад (тарифная ставка), руб.	Количество окладов (тарифных ставок). Ед	Сумма окладов	Надбавка, руб.			Месячный фонд заработной платы, руб.
Наименование	код						РК 20%	СН 50%	ночные 20 %	
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10
Аппарат управления		Генеральный директор	1	100 000,00	1	100 000,00				100 000,00
		Главный бухгалтер	1	35 000,00	0,5	17 500,00				17 500,00
		Менеджер по логистике	1	40 000,00	1,0	40 000,00				40 000,00
		Специалист по ОТ и ТБ	1	14 000,00	0,5	7 000,00				7 000,00
Бригада по изготовлению топливных гранул		Бригадир	4	30 000,00	4	120 000,00				120 000,00
		Оператор технологической линии	4	23 000,00	4	92 000,00				92 000,00
		Тракторист	4	25 000,00	4	100 000,00				100 000,00
Вспомогательное производство		Техник-электрик	0,5	30 000,00	0,5	15 000,00				15 000,00
		Слесарь-ремонтник	0,5	30 000,00	0,5	15 000,00				15 000,00
Общехозяйственный персонал		Сторож	4	11 250,00	4	45 000,00				45 000,00
		Уборщик	0,5	10 000,00	0,5	5 000,00				5 000,00
Всего				502 630,00	21	556 500,00	0,00	0,00	0,00	556 500,00
по гражданско-правовому договору (зарплата и кадры)										606 500,00
Годовой фонд ЗП										7 278 000,00
Отчисления в фонды	с учетом оптимизации		34%							2 474 520,00
Итого годовых затрат	на оплату персонала									9 752 520,00
Произведенная за год продукция			Прил №2	тн/год						8 640
Удельные затраты на персонал с фасовкой			с учетом оптимизированных налогов					руб/тн		1 128,76



ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Расчет себестоимости продукции – Приложение №4 (налоги)

Продаем всю продукцию в биг-бэгах, которую производим				тн/год	7 200
Цена реализации				руб/тн	6 000,00
Сумма реализации в год				руб	43 200 000,00
НДС				руб	6 589 830,51
Продаем всю продукцию в мешках по 15 кг, которую производим				тн/год	1 440
Цена реализации				руб/тн	7 500,00
Сумма реализации в год				руб	10 800 000,00
НДС				руб	1 647 457,63
Возврат НДС	Статья возврата	Сумма затрат	Основание	Возврат НДС	
	Электроэнергия	6 773 569,49р.	Прил №2	- 1 033 256,36р.	
	Транспорт		Исходные данные		
	Запчасти и затраты на обл	2 981 175,41р.	Прил №5	- 454 755,57р.	
	Тара (мешки)	1 264 000,00р.	Исходные данные	- 192 813,56р.	
	ИТОГО	11 018 744,90р.		- 1 680 825,49р.	
Возврат НДС от лизинговых платежей за весь период лизинга				2 984 584,00р.	учтен в расчетах в период лизинговых платежей
Налог на прибыль	оборот:	54 000 000,00р.	затраты вкл НДС:	29 008 553,04р.	Налог на прибыль 20%: 4 998 289,39
Другие налоги полного налогообложения				условно 3 % приб	3% 870 256,59
Возврат налога на прибыль от лизинговых платежей за весь период лизинга				3 316 205,00р.	учтен в расчетах в период лизинговых платежей
Полная система налогообложения				14 105 834,12р.	руб
Затраты на налоговые платежи в год					14 105 834,12
Налоговые затраты на тонну произведенной/проданной продукции при ПОЛНОЙ системе налогообложения с фасовкой					руб/тн 1 959,14



ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Расчет себестоимости продукции – Приложение №5 (обслуживание)

Расчет затрат на обслуживание производственной линии при производстве пеллет

Статья затрат	Основание расчета	Цена за ед.	Привед к 1 тн продукции
Матрица	стойкость 1440 часов	250 000,00р.	173,61
Комплект роликов	стойкость 654 часов	45 000,00р.	68,81
Спец смазка на гранулятор	2 бочки в год (80 литров)	5 500,00р.	1,27
Подшипники роликов	22 комплекта в год	6 000,00р.	18,33
Смазка для роликов	9 ведер в год (146 кг)	10 000,00р.	12,50
Плиты шамотные	4 комплекта по 5 шт	20 000,00р.	9,26
Молотки	8 комплектов по 28 шт.	20 000,00р.	18,52
Топливо трактора	20 л в сутки	50,00р.	2,31
Топливо погрузчика	12 л в сутки	50,00р.	1,39
Обслуживание дизельной техники	80 000 в год		9,26
Ремонты и запчасти оборудования	160 000 в год		18,52
Ремонты и запчасти дизельной техники	80 000 в год		9,26
Непредвиденные расходы			2,00
Расходы на обслуживание линии и механизмов		Итого на тн:	345,04



СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА И СБЫТА

Сбыт готовой продукции – пеллет – предприятие организует сразу же с момента ввода в эксплуатацию. Для этого с покупателями подписаны договора о поставках – в Санкт-Петербурге с ООО «СМ БИОМАС» и ООО «БТТ Сервис», в Финляндии – с финской оптовой компанией АО «Сюданмаа Трейд».

В качестве проектируемых каналов сбыта, помимо существующих, намечаются потребители и на внутреннем рынке – в регионе производства ведется активное строительство и монтаж тепловых станций и котлов на пеллетах как среди коммерческих, муниципальных и административных предприятий, так и частного населения.

В случае неблагоприятной конъюнктуры сбыта в качестве коммерческой стратегии предприятие определило для себя стратегию "ценовой дискриминации" конкурентов. Такой ход в борьбе за рынок сбыта предприятие может себе позволить путем снижения доли прибыли в цене в силу значительного запаса рентабельности, а также возможности варьирования ассортиментом производство «белых пеллет» для частного сектора Европы.

Будучи единственным в районе специализированным предприятием по производству пеллет, компания в состоянии через расширяющуюся сеть каналов сбыта удерживать запланированную монополизированную долю рынка.



ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Данный бизнес-план разработан с целью обоснования своевременности и полноты возврата вложенных средств за счет прибыли от производственной и реализационной деятельности предприятия – инициатора проекта.

При прочих равных условиях, прогнозируемая рентабельность вида деятельности по проекту предполагает сжатые сроки накопления чистой прибыли, достаточной для сохранения большого запаса финансовой устойчивости.

В целом, реальный срок окупаемости предприятия – 12–15 месяцев.

Общий вывод по проекту :

Инициатор проекта считает настоящий проект готовым к реализации.

Преимуществом проекта являются:

- ▶ Быстрый период начала возврата средств;
- ▶ Наличие гарантированного количества бесплатного сырья для производства;
- ▶ Налаженный сбыт продукции по сформированной и отлаженной системе доставки готовой продукции;
- ▶ Постоянный рост потребления пеллет в России;
- ▶ Поддержка местной власти и городского предпринимательского сообщества.



ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

Спрос на пеллеты в Европе: перспективы

Прогнозы обещают, что европейский спрос на пеллеты будет только расти. Во многом рост потребления топливных гранул обеспечивается за счет промышленных предприятий, которые, пользуясь субсидиями, переходят на «зеленую» энергию полностью или частично. Так действует директива на постепенный отказ от ископаемого топлива.

В промышленности используются пеллеты более низкого качества, чем для частных потребителей – с зольностью (показателем несгораемых остатков) от 1 до 3%. Это древесные пеллеты с высоким содержанием коры, а также агро-пеллеты – гранулы из сельскохозяйственных отходов, таких как лузга подсолнечника, солома и другое с/х сырье для пеллет.

Для полного перехода пром. предприятие должно масштабнo инвестировать в переоборудование всей топливной системы. Есть и другой выход – добавлять пеллеты в количестве от 5–10–20% в топливную смесь. Если сжигается до 7% пеллет вместе с углем, то предприятие вообще не нужно переоборудовать. Для количества до 20% биотоплива – системы отопления незначительно «реформируются».

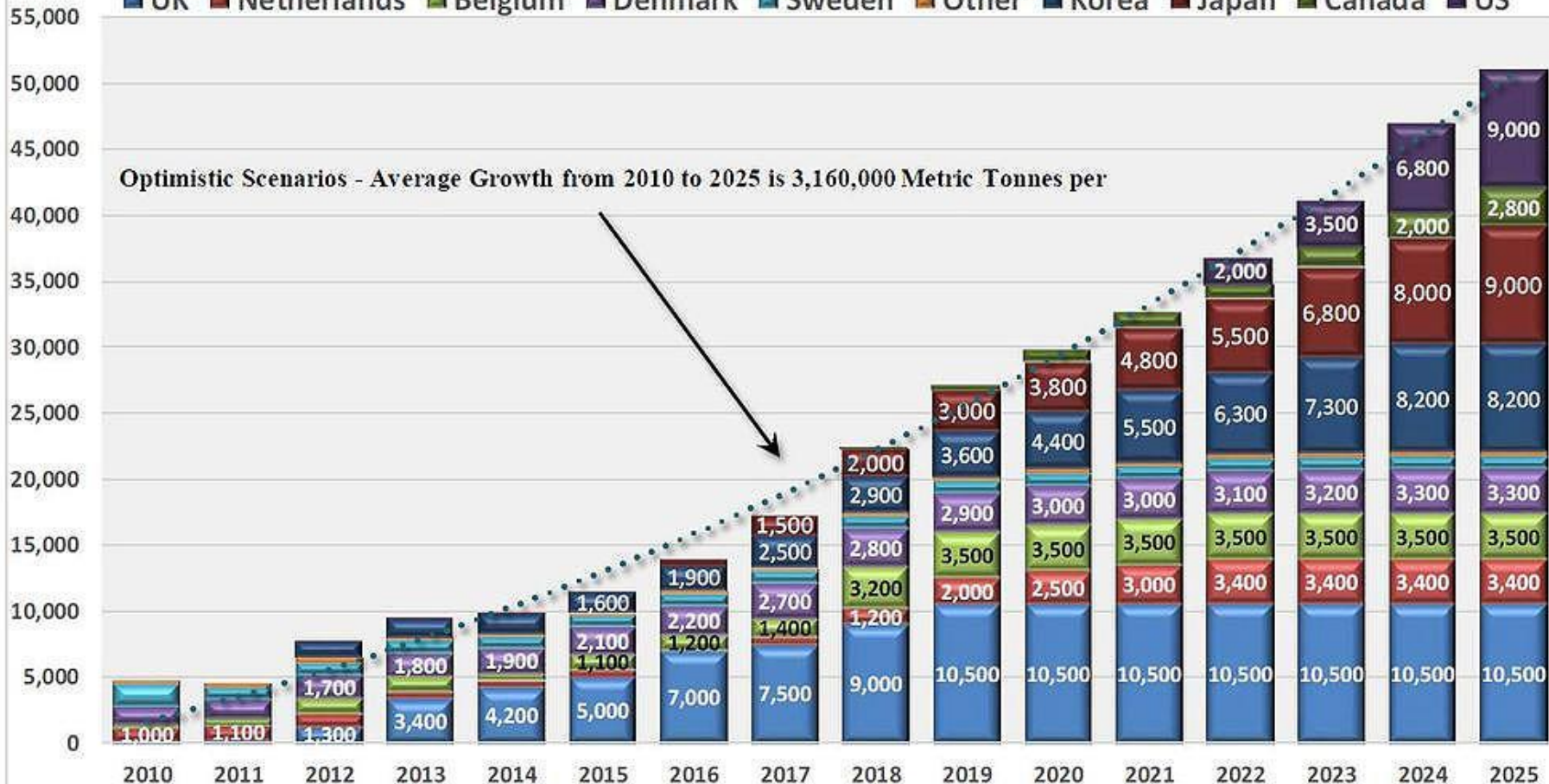
Перед вами – прогноз спроса на промышленные пеллеты во всем мире до 2025 года от компании Future Metrics. По этому оптимистическому прогнозу видно, что спрос на промышленные пеллеты удвоится в ближайшие 7 лет: с 23 до примерно 52 млн тонн. Большая часть этого спроса – крупные энергетические предприятия, которые полностью или частично перейдут на отопление гранулами с целью сокращения выбросов углекислого газа.

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

Industrial Wood Pellet Demand Forecast for the Europe, the UK, Korea, Japan, Canada, and US

(thousands of metric tonnes)

■ UK ■ Netherlands ■ Belgium ■ Denmark ■ Sweden ■ Other ■ Korea ■ Japan ■ Canada ■ US



source: analysis by FutureMetrics

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

- ▶ Основной промышленный потребитель – Великобритания, которая уже с 2013 года является основным потребителем индустриальных пеллет. Однако, британский рынок вскоре дойдет до состояния равновесия: увеличившись на 1,5 млн тонн, спрос будет сохраняться на одном уровне ближайшие 6 лет.
- ▶ Похожую картину мы наблюдаем по спросу на пеллеты в Европе: Бельгия, Нидерланды, Дания, Швеция увеличат свое потребление и будут долго сохранять его на одном уровне. Заметно возрастет внутренняя потребность в биотопливе в США и Канаде, которые, конечно же, покроются за счет отечественного производства.
- ▶ Какие же страны-импортеры дадут по прогнозам основной рост потребления биогранул?
- ▶ Это, прежде всего, Корея и Япония, где спрос на пеллеты по прогнозам возрастет в 3–4 раза (от 3 до 8,2 млн тонн в Корее, от 2 до 9 млн тонн в Японии). Японские и корейские энергетические компании активно перенимают западный опыт по сокращению выбросов углекислого газа, они также встали на путь государственных субсидий для «зеленых». Таким образом, восточные соседи сегодня – самое перспективное направление для поставок промышленных пеллет.

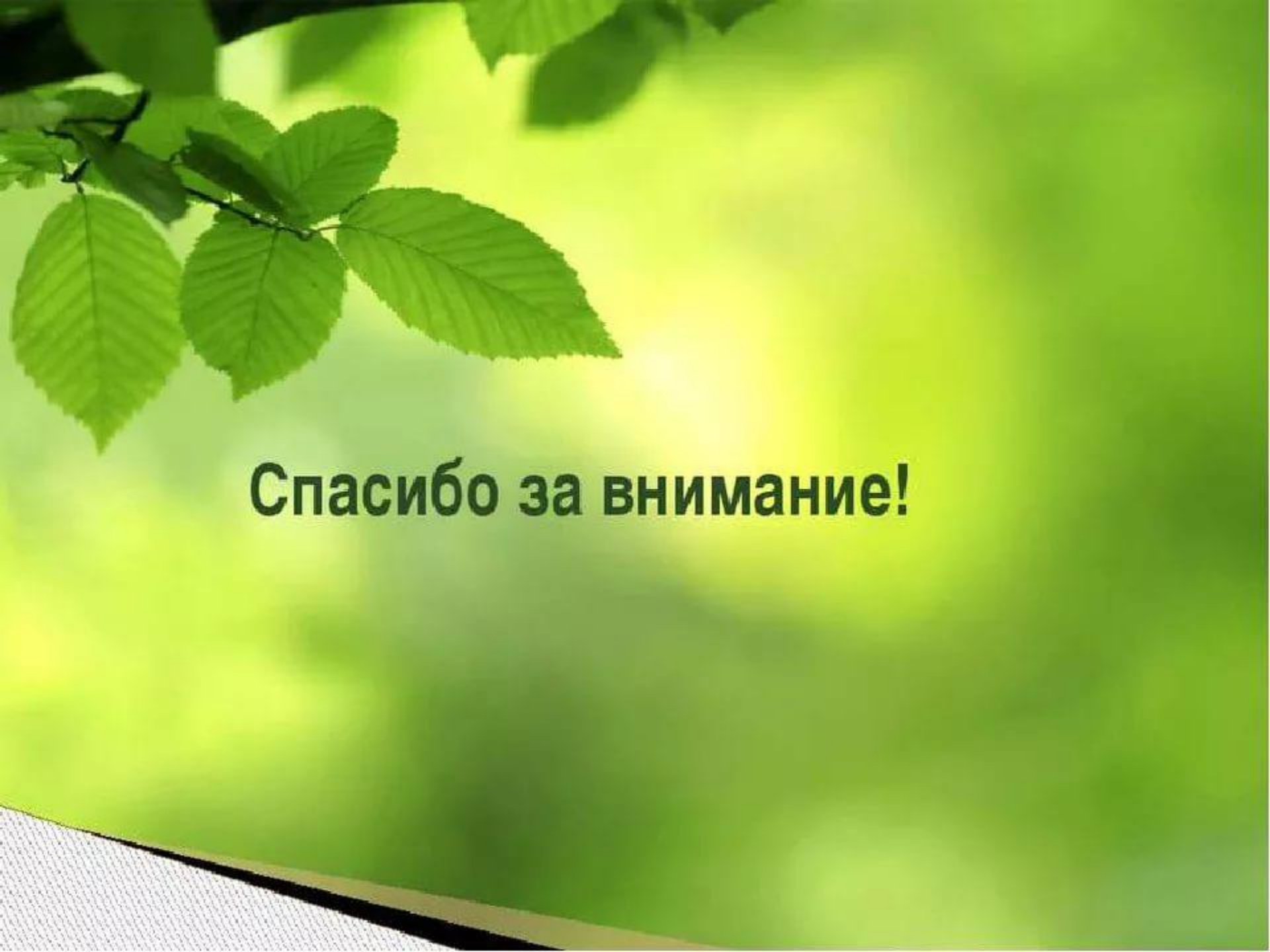
ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

Видео работы модульной линии гранулирования:

<https://youtu.be/yxmCYgorjkY>

Пример сайта с постоянным обновлением объявлений спроса на пеллеты:

<http://drevesina.fordaq.com/fordaq/srvAuctionView.html?AucTlid=18195754>



Спасибо за внимание!