



**Бизнес-план  
инвестиционного проекта**

**“Создание предприятия по убою и  
первичной переработке КРС и МРС в  
Астраханской области”**



**Март 2011**

## **Краткая информация о бизнес-плане**

### **Объем и формат**

Объем – 86 страниц и приложения

Дата выхода – март 2011

Язык русский - русский

Шрифт - Arial

Размер шрифта - 10

В бизнес-плане приведено 28 графиков и диаграмм, 30 таблиц, 11 приложений

Формат – \*pdf, \*xls (приложения)

Форма предоставления – в электронном виде

Стоимость - 25 000 рублей

**СОДЕРЖАНИЕ:**

1. РЕЗЮМЕ -----	3
2. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА -----	8
3. ПРОЕКТ -----	9
3.1. СУТЬ ПРОЕКТА -----	9
3.2. ПРОЕКТИРОВАНИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО -----	11
3.3. ОПИСАНИЕ ОБОРУДОВАНИЯ -----	11
3.3.1. Оборудование для цеха по убою, обвалке, жиловке и упаковке -----	11
3.3.2. Оборудование для цеха по производству экструдированного корма из боенских отходов и растительного сырья -----	13
3.3.3. Специализированный автотранспорт -----	14
3.4. ИНВЕСТИЦИОННЫЙ И КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАН ПРОЕКТА -----	15
3.5. ЭКОЛОГИЯ ПРОЕКТА -----	15
3.6. ОПЕРАЦИОННЫЙ ПЛАН ПРОЕКТА -----	16
3.6.1. Убой, переработка, упаковка и хранение -----	16
3.6.2. Производство производству экструдированного корма из боенских отходов и растительного сырья -----	21
3.6.3. Транспортировка -----	23
3.6.4. План производства и реализации продукции -----	26
3.7. СЕБЕСТОИМОСТЬ -----	26
3.7.1. Налоговое окружение -----	26
3.7.2. Номенклатура и цены на сырье и материалы -----	27
3.7.3. Затраты на сырье и материалы -----	28
3.7.4. Численность персонала и заработная плата -----	30
3.7.5. Накладные расходы -----	31
3.7.6. Капитальные затраты и амортизация -----	31
3.7.7. Проценты по кредитам -----	32
3.7.8. Себестоимость -----	32
3.8. ВЫРУЧКА И ДРУГИЕ ДОХОДЫ -----	34
3.8.1. Номенклатура и цены продукции -----	34
3.8.2. Выручка -----	34
3.8.3. Субсидии -----	36
3.9. ПРИБЫЛИ-УБЫТКИ И ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ -----	36
4. РЫНОК СЫРЬЯ -----	40

---

4.1. ВИД СЫРЬЯ -----	40
4.2. ЕМКОСТЬ РЫНКА СЫРЬЯ -----	40
4.3. ЦЕНЫ НА СЫРЬЕ -----	44
5. РЫНОК МЯСА -----	46
5.1. ПРОИЗВОДСТВО МЯСА -----	46
5.2. ПОТРЕБЛЕНИЕ МЯСА -----	47
5.3. КАНАЛЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ -----	48
5.4. КОНКУРЕНТНАЯ СРЕДА -----	48
5.5. ЦЕНЫ -----	49

## 1. РЕЗЮМЕ

### Наименование проекта:

Инвестиционный проект \*\*\*\*\* по созданию предприятия по убою скота производительностью 15 голов крупного рогатого скота в час и 70 голов мелкого рогатого скота в час и переработке мяса 33 тонны в смену в Астраханской области.

**Цель:** Производство мясной продукции **33** тонны/сутки и получение прибыли предприятием около 120 млн. руб./год при выходе на плановую мощность.

<b>Валюта проекта:</b>	рубли
<b>Расчетный курс:</b>	1 евро=41 рубль
<b>Периодичность планирования:</b>	месяц
<b>Горизонт планирования:</b>	12 лет
<b>Начало проекта:</b>	январь 2011
<b>Пуск предприятия:</b>	февраль 2013 г.
<b>Выход на плановую мощность:</b>	январь 2014 г.

**Тип проекта:** новое строительство

### Инициатор, Инвестор проекта

\*\*\*\*\*

НЕ РАЗГЛАШАЕТСЯ

### Заемщик проекта

НЕ РАЗГЛАШАЕТСЯ

### Управляющая компания

НЕ РАЗГЛАШАЕТСЯ.

### Генеральный проектировщик

НЕ РАЗГЛАШАЕТСЯ

### Консультант проекта

Группа компаний "Агриконсалт"  
 ЗАО "Агриконсалт" и ООО  
 "Русмаркетконсалтинг"  
 191119, Санкт-Петербург, ул. Достоевского,  
 29/18, оф. 4.Тел/факс: +7 (812) 712 50 14  
[info@agricons.ru](mailto:info@agricons.ru), [agriconsult@yandex.ru](mailto:agriconsult@yandex.ru)  
<http://www.agricons.ru>

### Местонахождение проекта

Астраханская область,  
 \_\_\_\_\_ район

### Сырьевая база

Астраханская область  
 Республика Калмыкия

Таблица 1.

## Инвестиции 2011-2013 г.г.

	Всего, тыс. руб	2011				2012				2013
		I кв	II кв	III кв	IV кв	I кв	II кв	III кв	IV кв	I кв
Управление проектом и консалтинг	12 500									
Проектирование	45 000									
СМР	295 000									
Оборудование для бойни и цеха по обвалке, жилровке и упаковке	346 983									
Оборудование для цеха по производству корма из боенских отходов и растительного сырья	8 911									
Спецавтотранспорт	57 000									
Обучение персонала	2 250									
<b>Всего</b>	<b>767 644</b>									

Таблица 2.

## Источники финансирования

	Инвестиции, тыс. руб.	Источники финансирования			
		Кредит		Собственные	
		тыс. руб.	доля, %	тыс. руб.	доля, %
Управление проектом	12 500		0%	12 500	100%
Проектирование	45 000		0%	45 000	100%
СМР	295 000	265 500	90%	29 500	10%
Оборудование	355 894	303 170	85%	52 724	15%
Транспорт	57 000	45 446	80%	11 554	20%
Подбор и обучение персонала	2 250		0%	2 250	100%
<b>Всего инвестиции</b>	<b>767 644</b>	<b>614 116</b>	<b>80%</b>	<b>153 528</b>	<b>20%</b>
Первоначальные оборотные средства	15 967		0%	15 967	100%
<b>Итого</b>	<b>783 611</b>	<b>614 116</b>	<b>78%</b>	<b>169 495</b>	<b>22%</b>

Срок предоставления кредита:	120 мес.
Отсрочка по уплате основного долга:	24 мес.
Процентная ставка:	11 % годовых.
Отсрочка по уплате процентов :	нет
График получения и погашения кредита:	в Приложении 8
Субсидирование:	100 % ставки рефинансирования
Ставка рефинансирования:	7,75%

Первоначальные оборотные средства - для уплаты процентов (за вычетом) субсидий до пуска предприятия.

Расчеты выполнены:

- вспомогательные таблицы - EXCEL, расчеты - профессиональная программа для коммерческой оценки инвестиционных проектов Альт-Инвест 5.12.

**Создание предприятия по убою и первичной переработке КРС и МРС в Астраханской области**

- в текущих ценах на момент подачи заявки без учета инфляции;
- на период 12 лет;
- расчеты произведены с ежемесячной периодичностью;
- значения всех исходных и расчетных данных приводятся в тыс. руб. (расчетный курс евро 41 руб.).
- остаточная стоимость активов проекта на конец расчетного периода не учитывается.

Таблица 3.

## Эффективность полных инвестиционных затрат

Показатели				Значения						
Период расчета, лет				12						
Простой период окупаемости проекта РВР, лет				6,25						
Ставка дисконтирования, %				14						
Дисконтированный период окупаемости ДРВР, лет				9,36						
Дисконтированный период окупаемости				май 2020 г						
Внутренняя норма рентабельности IRR, %				16,3						
Чистая приведенная стоимость NPV, тыс. руб.				58 199						
Срок возврата заемных средств РР, лет (с получения кредита)				10						
Срок возврата заемных средств				апрель 2021						
Кoeffициент покрытия ссудной задолженности:										
2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1,00	1,95	1,44	1,70	1,80	1,88	1,92	1,95	2,01	2,18	

## Устойчивость проекта

Одним из способов измерения рисков проекта, то есть устойчивости к изменениям параметров проекта (к цене затратам на сырьё и материалы, к объёму инвестиций), является вычисление значения чистого дисконтированного потока (NPV) для разных значений параметров проекта, влияющих на NPV.

Таблица 4.

## Анализ чувствительности проекта к изменению параметров проекта

Изменение цен на продукцию	- 6 %	- 5 %	- 4 %	- 3 %	- 2%	- 1%	0%
NPV, тыс. руб.	<b>-196 151</b>	<b>-153 694</b>	<b>-111 251</b>	<b>-68 819</b>	<b>-26 813</b>	15 253	58 199
ДРВР, лет	<b>нет</b>	<b>нет</b>	<b>нет</b>	<b>нет</b>	<b>нет</b>	11,55	9,36

Изменение стоимости сырья и материалов	0%	+ 1%	+ 2 %	+ 3 %	+ 4%	+ 5%	+ 6 %
Значение NPV, тыс. руб.	58 199	22 946	<b>-11 382</b>	<b>-46 731</b>	<b>-80 864</b>	<b>-115 702</b>	<b>-150 546</b>
ДРВР, лет	9,36	11,34	<b>нет</b>	<b>нет</b>	<b>нет</b>	<b>нет</b>	<b>нет</b>

Изменение инвестиций в постоянные активы	0 %	+ 5%	+ 10 %	+ 15%	+ 20%	+ 25%	+ 30%
Значение NPV, тыс. руб.	58 199	31 710	5 221	<b>-20 251</b>	<b>-46 773</b>	<b>-73 295</b>	<b>-99 817</b>

DPBP, лет	9,36	11,15	11,85	нет	нет	нет	нет
-----------	------	-------	-------	-----	-----	-----	-----

Анализ чувствительности проекта к изменениям параметров проекта показал, что проект

- чувствителен к изменению цен:

при снижении цены на 2 % проект не окупается ( $NPV < 0$ ) в течение расчетного периода

- чувствителен к изменению затрат на сырье и материалы:

при превышении запланированного уровня затрат на сырье и материалы на 2 % проект не окупается ( $NPV < 0$ ) в течение расчетного периода

- среднечувствителен к изменению инвестиций в постоянные активы:

при превышении запланированного уровня инвестиций на 15 % проект не окупается ( $NPV < 0$ ) в течение расчетного периода

**СПИСОК ПРИЛОЖЕНИЙ, ТАБЛИЦ, ДИАГРАММ, ГРАФИКОВ И РИСУНКОВ****Приложения**

Приложение 1. Коммерческое предложение от компании «ПСК Стройиндустрия Северо-Запад» на проектирование и СМР. Февраль 2011 г.

Приложение 1.1. График финансирования СМР от компании «ПСК Стройиндустрия Северо-Запад» Февраль 2011 г.

Приложение 2. Предварительное коммерческое предложение на поставку технологического оборудования для убоя, обвалки, жиловки и упаковки от компании ООО «БАНСС» (дилер BANSS, Германия). Февраль 2011 г.

Приложение 3. Предварительное коммерческое предложение на поставку технологического оборудования для предубойного содержания, убоя, обвалки, жиловки и упаковки, холодильного оборудования, электрооборудования, очистных сооружений от компании ООО «РОВАНИ» (L.ROVANI S.r.l, Италия). Февраль 2011 г.

Приложение 4. Предварительное коммерческое предложение на поставку оборудования для производства экструдированного корма из боенских отходов и растительного сырья от компании ООО «АгроСояКомплект». Февраль 2011 г.

Приложение 5. Предварительное коммерческое предложение на поставку специализированного автотранспорта ТОНАР (Россия) от компании ООО «Грузомобиль» (Санкт-Петербург). Февраль 2011 г.

Приложение 6. Список убойных площадок в Астраханской области. 2010 г

Приложение 6.1. Список мясокомбинатов в Астраханской области. 2010 г.

Приложение 7. Список розничных сетей г. Астрахань

Приложение 7.1. Оптовые цены на импортное мороженое мясо: говядину и баранину от компании Рубеж на 2.03.2011 г.

Приложение 8. График получения и погашения инвестиционного кредита на 2011-2022 г.г. . (в формате Excel)

Приложение 9. Прибыли-Убытки на 2011-2022 г.г. . (в формате Excel)

Приложение 10. Движение денежных средств на 2011-2022 г.г. . (в формате Excel)

Приложение 11. Налоги и платежи в фонды на 2011-2022 г. . (в формате Excel)

**Список таблиц**

Таблица 1. Инвестиции 2011-2013 г.г.

Таблица 2. Источники финансирования

Таблица 3. Эффективность полных инвестиционных затрат

- Таблица 4. Анализ чувствительности проекта к изменению параметров проекта
- Таблица 5. Стоимость линии по производству кормов из боенских отходов и растительного сырья
- Таблица 6. Стоимость специализированного автотранспорта, тыс. руб.
- Таблица 7. Инвестиции и календарный план проекта
- Таблица 8. Производительность бойни, голов
- Таблица 9. Выход продукции при убое 1 гол, кг
- Таблица 10. Нормы потребления ресурсов
- Таблица 11. Расчет расхода электроэнергии при производстве корма
- Таблица 12. Расчет количества скотовозов
- Таблица 13. План реализации продукции и оказания услуг
- Таблица 14. Виды налогов и налоговые ставки
- Таблица 15. Цены на сырье и материалы
- Таблица 16. Затраты на сырье и материалы, тыс. руб. (без НДС)
- Таблица 17. Среднемесячная заработная плата работников организаций Астраханской области, руб.
- Таблица 18. Расходы на оплату труда, тыс. руб.
- Таблица 19. Накладные расходы, тыс. руб. (без НДС)
- Таблица 20. Капитальные затраты и амортизация, тыс. руб.
- Таблица 21. Затраты на уплату процентов, тыс. руб.
- Таблица 22. Себестоимость, тыс. руб. (без НДС)
- Таблица 23. Цены на продукцию (с НДС)
- Таблица 24. Планируемая выручка, тыс. руб.
- Таблица 25. Прибыли-Убытки, тыс. руб.
- Таблица 26. Движение денежных средств, тыс. руб.
- Таблица 27. Расчет потенциальной ёмкости рынка сырья и возможной производительности бойни
- Таблица 28. Наличие скота во всех категориях хозяйств Калмыкии на 1 .12.2010, голов
- Таблица 29. Планируемая ёмкость рынка сырья и производительность бойни
- Таблица 30. Географическое распределение продукции

#### **Список графиков, диаграмм и рисунков**

Рис. 1. Место реализации проекта (не разглашается)

Рис. 2. Вертикальная линия обвалки РОВАНИ

Рис. 3 Технологическая схема

- Рис. 4 Выход предприятия на плановую мощность
- Рис. 5, 6 Упаковка
- Рис. 7. Технологическая схема переработки отходов бойни
- Рис. 8. Схема Линии по производству кормов из боенских отходов
- Рис. 9. Однорусный скотовоз ТОНАР 9826
- Рис. 10. Многоярусный скотовоз ТОНАР 98261
- Рис. 11 Муковоз Сеспель 964864
- Рис. 11. Рефрижератор – вид сбоку
- Рис. 12. Крюки для подвешивания туш – вид внутри
- Рис. 14. Структура затрат на сырьё и материалы в 2014 г.
- Рис. 15. Структура себестоимости в 2014 г.
- Рис. 16. Структура выручки в 2014 г.
- Рис. 17. Прибыли-убытки по годам, млн. руб.
- Рис. 18. Движение денежных средств, млн. руб.
- Рис. 19. Структура поголовья крупного рогатого скота по категориям хозяйств в Астраханской области на ноябрь 2010 г
- Рис. 20. Структура поголовья овец и коз по категориям хозяйств в Астраханской области на ноябрь 2010 г
- Рис. 21. Динамика поголовья крупного рогатого скота по категориям хозяйств в Астраханской области за 2004-2010 г.г., тыс. гол
- Рис. 22. Динамика поголовья овец и коз по категориям хозяйств в Астраханской области за 2004-2010 г.г., тыс. гол
- Рис. 23. Цены на живой скот на убой, руб/кг (с НДС)
- Рис. 24. Динамика цен на фуражное зерно в РФ за 2009-2010 г.г., руб/кг (с НДС)
- Рис. 25. Индекс производства мяса и мясопродуктов в Астраханской области
- Рис. 26. Динамика ввоза в Астраханскую область мяса и птицы и вывоза за 1995 - 2009 г.г., тонн
- Рис. 27. Динамика потребления мяса и мясопродуктов на душу населения в России и Астраханской области за 1995-2009 г.г.
- Рис. 28. Динамика оптовых цен на отечественную говядину в России за 2010 год

## О ГРУППЕ КОМПАНИЙ «АГРИКОНСАЛТ»

Группа компаний «Агриконсалт» включает:



ЗАО «Агриконсалт»



ООО «Русмаркетконсалтинг»

ГК «Агриконсалт» - это специализированная консультационная организация, созданная в 1994 году и ориентированная на оказание комплекса консалтинговых и маркетинговых услуг в области сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности.

**Наши услуги:**

### 1. БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЕ

- Для прогнозирования развития предприятия (для топ-менеджеров и акционеров);
- Для привлечения внешнего финансирования (для банков и инвесторов).

Вся документация готовится согласно требованиям и рекомендациям международной организации промышленного развития UNIDO (United Nations Industrial Development Organization), Министерства экономического развития РФ, ведущих банков России.

Нами ежегодно разрабатываются десятки бизнес-планов, в том числе по крупным проектам с объемом инвестиций свыше 2 миллиардов рублей. По значительной части проектов нашими клиентами получено финансирование, проекты успешно реализованы.

### 2. УСЛУГИ В ОБЛАСТИ МАРКЕТИНГА

#### 2.1. Маркетинговые исследования

Компания проводит исследования по следующим направлениям преимущественно в сегменте промышленного и аграрного рынков (B2B):

- анализ текущей позиции компании на рынке;
- определение емкости и потенциала рынка;
- анализ цен и ценообразование;
- оценка конкурентоспособности продуктов и проектов;
- анализ конкурентной среды;

- исследование потребителей, оценка потребительских предпочтений;

## **2.2. Разработка маркетинговой стратегии**

Маркетинговая стратегия предприятия разрабатывается специалистами нашей компании с учетом комплекса факторов, таких как ситуация, сложившаяся на рынке, влияние внешнего окружения, приоритеты развития компании, внутренние ресурсы фирмы и т.д.

## **3. УСЛУГИ В ОБЛАСТИ ФИНАНСОВ**

- Постановка управленческого учета и бюджетирования
- Разработка финансово-экономических моделей

## **4. ИНФОРМАЦИОННЫЕ УСЛУГИ**

Базы данных и справочники предприятий агропромышленного комплекса и другие.

### **Наши клиенты:**

Мы работаем с различными организациями практически во всех регионах России, имеющими интересы в сфере производства, переработки и распределения продовольствия, а также производства технических культур, рыбоводства и лесопереработки.

В области разработки бизнес-планов, стратегий развития и проведения маркетинговых исследований эксперты группы «Агриконсалт» успешно сотрудничали с такими крупными компаниями, как «Агрохолдинг «Пулковский», "Еврохим", "Великолукский молочный комбинат" "Автотор-холдинг", "Евросервис", "Русагро", "Пит-Продукт" («Атрия Групп»), "Митлэнд", "Новгородский бекон", и другими.