**Инвестиционное предложение**

**«Выращивание и переработка картофеля»**



**Содержание**

[Суть проекта 3](#_Toc479167050)

[Положение дел в отрасли. Анализ рынка сбыта. 3](#_Toc479167051)

[Предпроектные предложения. Оценка объема инвестиций 5](#_Toc479167052)

[Оценка эффективности проекта 8](#_Toc479167053)

[Требования к площадке для размещения производства 9](#_Toc479167054)

Выполнил:

Начальник отдела экономической экспертизы

Толмачева Татьяна Викторовна

# Суть проекта. Положение дел в отрасли. Анализ рынка сбыта.

Картофель – вид многолетних клубненосных травянистых растений из рода паслён семейства паслёновые.

В рамках реализации проекта предполагается выращивание картофеля, ежегодный валовый сбор порядка 18000 тонн в год, и дальнейшая его переработка в конечный продукт – замороженный картофель фри.

Технологической программой подразумевается использование пятипольного севооборота (ПАР РОЖЬ КАРТОФЕЛЬ ПШЕНИЦА ОВЕС+ВИКА).

Для производства картофеля фри планируется закуп автоматической линии для данного производства. Производительность - 4 тонны в час готового продукта.

*Анализ отрасли*

Валовой сбор картофеля в России в 2017 году составил 29,6 млн. тонн. По Алтайскому краю валовый сбор картофеля в России составил   
861,2 тыс. тонн (9 место в России).

По данным ФАО среднедушевое потребление картофеля в России одно из самых больших в мире – 130 кг в год.

Урожайность картофеля в 2017 году составила до 45-60 тонн с га в Алтайском крае, что выше средней по стране (на территории России средние показатели урожайности картофеля – 10-15 т с 1 га).

Производство картофеля в России непрерывно развивается. В России активно строятся новые и модернизируются уже существующие хранилища, год от года появляются новые участники рынка и расширяются опытные производители, компании приспосабливаются к работе напрямую с торговыми сетями и развивают продажу картофеля в розничной упаковке.

Перспективы дальнейшего развития имеют два основных направления картофельного бизнеса – промышленная переработка и экспорт картофеля и продуктов его переработки. Переработка картофеля позволяет защитить инвестиции производителя от демпинга. Недополученная прибыль при реализации столового картофеля, может быть компенсирована продажей продуктов переработки.

Основными продуктами переработки картофеля, является сырой чищеный картофель, классические чипсы, картофель фри, хлопья, снеки, крахмал и другие.

 К 2020 году объем мирового рынка замороженного переработанного картофеля превысит 29 млн т. В России в 2017 году, объем производства переработанного и консервированного картофеля превысил 170 тыс. тонн, что на 5 % выше предыдущего периода. В целом в России перерабатывается всего около 1 млн т картофеля. Импорт картофеля фри в России составляет около 95 % от объема рынка, так в 2017 году импорт превысил 110 тыс. тонн картофеля фри. Только McDonald’s ежегодно закупает за рубежом 50−60 тыс. т картофеля фри.

Ряд ведущих картофелеводческих предприятий работает исключительно для загрузки мощностей перерабатывающих заводов, но их пока недостаточно. На сегодняшний день в России нет крупных игроков, которые были бы способны полностью обеспечить потребности рынка. Одна из ниш, которую могли бы занять переработчики – производство картофеля фри.

# Предпроектные предложения. Оценка объема инвестиций

В рамках проекта планируется строительство здания, площадью 800 кв. м., склад 1000 кв. м.

Необходимая сумма инвестиций – **400 834 тыс. руб.**

Расчет общей суммы необходимых инвестиций представлен в таблице №1.

Период вложения инвестиций – 6 месяцев.

Финансовая модель рассчитана на наличие 20 % собственных средств и 80 % заемных средств. Условия займа: 12 % годовых на 5 лет, с отсрочкой платежа по основному долгу.

Таблица 1 – Расчет общей суммы инвестиций по проекту

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Объект | Количество, ед. | Стоимость,  тыс. руб. |
| Строительство | 1 820 кв. м. | 36 440 |
| Техника  (для выращивания картофеля) | - | 40 000 |
| Оборудование  (для переработки картофеля) | - | 75 000 |
| Прочие расходы (оборотные средства, закуп семенного материала, аренда земли, прочие неучтенные расходы) | - | 249 394 |
| **Итого** | **-** | **400 834,00** |

**Производственная программа**

Проектом подразумевается сбыт переработанного картофеля, а именно расфасованного замороженного картофеля фри

Производственный план представлен в таблице 3.

Таблица 3 – Производственный план.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 1 год | 2 год | 3 год |
| Картофель фри замороженный, тонн | 3 600 | 7 200 | 7 200 |
| Планируемый объем продаж, тонн | 3 600 | 7 200 | 7 200 |
| Цена реализации, руб. за тонну | 75 000 | 75 000 | 75 000 |
| **Выручка от реализации продукции** | **198 000** | **396 000** | **396 000** |

**Затраты на производство и сбыт**

Основные статьи затрат на производство и сбыт представлены в таблице 4.

Необходимо отметить, что основной статьей затрат являются затраты на сырье, которые составляют 81 %. Затраты на заработную плату – 7 %, общепроизводственные расходы – 10 %, коммунальные платежи – 2 %.

Таблица 4 – Структура затрат

|  |  |
| --- | --- |
| Статья затрат | Стоимость затрат в год,  тыс. руб. |
| **Материальные затраты**  Сырье  Прочие необходимые компоненты | 132 600 |
| **Общепроизводственные расходы**  Затраты на содержание оборудования;  расходы на текущий ремонт зданий и сооружений, в том числе: | 16 975 |
| **Затраты на оплату труда и страховые взносы** | 11 929 |
| **Общехозяйственные расходы**  Коммунальные платежи | 2 200 |
| **Итого** | **163 704** |

**Планируемая выручка, тыс. руб.**

Таблица 5 – Выручка, тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2 год | | | | |
| Всего | В том числе | | | |
| по кварталам | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Общая выручка от реализации всех видов продукции по проекту | 409 716 | 99 000 | 99 000 | 99 000 | 112 716 |
| 2. Выручка от реализации продукции | 409 716 | 99 000 | 99 000 | 99 000 | 112 716 |
| 3. Общие затраты на производство и сбыт продукции (услуг), всего | 184 400 | 38 350 | 75 650 | 58 250 | 12 150 |
| 4. Амортизационные отчисления | 4 368 | 1 092 | 1 092 | 1 092 | 1 092 |
| 5. Налоги, включаемые в себестоимость, всего, | 2 767 | 644 | 708 | 708 | 708 |
| страховые взносы, включая страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний | 1 216 | 283 | 311 | 311 | 311 |
| НДФЛ | 1 551 | 361 | 397 | 397 | 397 |
| 5. Проценты в составе себестоимости | 33 670 | 9 139 | 8 658 | 8 177 | 7 696 |
| 6. Финансовый результат (прибыль) | 184 511 | 49 775 | 12 892 | 30 773 | 91 070 |
| 7. Налоги, относимые на финансовый результат (прибыль), всего | 1 200 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| транспортный налог | 1 200 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Прибыль до налогообложения | 183 311 | 49 475 | 12 592 | 30 473 | 90 770 |
| 8. ЕСХН, 6% | 27 497 | 7 421 | 1 889 | 4 571 | 13 616 |
| **9. Чистая прибыль** | **155 815** | **42 054** | **10 704** | **25 902** | **77 155** |

Диаграмма 2 - Структура доходности (тыс. руб.)

**Штатное расписание по проекту**

Таблица 6 – Штатное расписание

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Занимаемая должность | Количество сотрудников | Заработная плата в месяц, тыс. руб. | Заработная плата в квартал,  тыс. руб. |
| директор | 1 | 45 | 135 |
| главный бухгалтер | 1 | 35 | 105 |
| менеджер | 2 | 22 | 132 |
| начальник цеха | 1 | 27 | 81 |
| рабочие | 20 | 20 | 1 200 |
| уборщик | 2 | 18 | 108 |
| В сезон посадки и уборки | | | |
| водители техники | 10 | 35 | 105 |
| механик | 4 | 35 | 105 |
| **Итого:** |  |  | **1 971** |

Годовой фонд оплаты труда производственных и руководящих работников составит 7 884 тыс.руб. Сумма социальных отчислений в год составит 2 438 тыс.руб.

Из расчёта, что цех обслуживают посменно 3 рабочих, предполагаем присутствие штата из 6 производственных сотрудников, 2 человека менеджмент и бухгалтерия. Охрану в расчёт закладываем суммой, понимая под данной величиной услуги ЧОП.

Предполагаем наличие 2х смен.

# Оценка эффективности проекта

Основные характеристики экономической эффективности инвестиций, рассчитанные на основании дисконтируемых денежных потоков:

1) период окупаемости - это время, требуемое для возмещения начальных инвестиций за счет чистого денежного потока, генерируемого проектом. Для данного проекта он равен 2,5 лет;

2) если при расчете данного показателя учесть ставку дисконтирования, то получится дисконтированный срок окупаемости, который учитывает временную стоимость финансовых ресурсов. Для данного бизнес-плана он равен 3,1 лет;

3) чистая текущая стоимость проекта (NPV) при интервале планирования 3,1 лет составляет 82 583 тыс. руб. Положительная величина NPV подтверждает целесообразность вложения средств на рассматриваемый проект;

4) реальная внутренняя норма прибыли проекта (IRR), или условная ставка дохода по проекту с учетом инфляции, составляет 20 %;

5) показатель прибыльности (доходности) проекта равен 1,24. Данный коэффициент характеризует отношение дисконтированного дохода к инвестиционным затратам (на 100 тыс. руб. инвестиций приходится   
24 тыс. руб. чистого денежного потока, рассчитанного за период планирования).

На основании выполненных расчетов определены основные показатели эффективности проекта, которые представлены в таблице 7.

Таблица 7 – Основные показатели эффективности проекта

|  |  |
| --- | --- |
| Объем инвестиций, тыс. руб. | 339 689 |
| Простой срок окупаемости проекта (PBP), лет | 2,5 |
| \*Дисконтированный срок окупаемости проекта (DPP)[[1]](#footnote-1), лет | 3,1 |
| Чистая приведенная стоимость (NPV), тыс. руб. | 82 583 |
| Внутренняя норма доходности (IRR),% | 20 |
| Индекс доходности инвестиций ID | 1,24 |
| Среднее значение чистой прибыли, тыс. руб. в год | 142 310 |

# Требования к площадке для размещения производства

Особых условий для размещения данного производства не требуется.

Для организации предприятия необходимо:

- площадь участка для выращивания картофеля не менее 1500 га, с учетом использования пятипольного севооборота;

- площадь участка для строительства цеха по переработке картофеля не менее 2 000 кв. м.

- инфраструктура:

электроснабжение – мощность подключения 15 МВт 100 кВт/ч, потребление 15 000 кВт/ч.

Канализация, теплоснабжение, водоснабжение.

1. При расчете ставки дисконтирования взяты уровень инфляции по данным Росстата на март 2018 г 4,5 %, а также ставка рефинансирования ЦБ РФ на март – 7,5 % [↑](#footnote-ref-1)