**Инвестиционное предложение**

**«Организация цеха по производству войлочного полотна»**



**Содержание**

[Суть проекта 3](#_Toc430879138)

[Предпроектные предложения. Оценка объема инвестиций 3](#_Toc430879139)

[Производственная программа 5](#_Toc430879140)

[Затраты на производство и сбыт 5](#_Toc430879141)

[Оценка эффективности проекта 7](#_Toc430879142)

[Меры государственной поддержки 9](#_Toc430879143)

[Требования к площадке для размещения производства 10](#_Toc430879144)

Выполнил:

Ведущий специалист отдела по взаимодействию с инвесторами

Кречетова Виктория Александровна

# Суть проекта

Суть проекта – строительство цеха, площадью 900 м2. по производству войлочного полотна.

Инвестиционное предложение «Организация цеха по первичной обработке шерсти» разработано в целях популяризации развития отрасли овцеводства и переработки овечьих шкур и шерсти на территории Алтайского края.

Алтайский край имеет необходимые ресурсы не только для сохранения отрасли овцеводства, но и ее развития. Этому способствуют природно-климатические условия, наличие сенокосов и пастбищ, занимающих около 4 млн. га, достаточных трудовых ресурсов, что позволяет разводить овец разных пород.

Современная племенная база тонкорунного овцеводства представлена тремя племенными заводами: ОАО «Степное» Родинского района, ОАО «Овцевод» Рубцовского района, СПК колхоз «Сибирь» Третьяковского района. Заводы ежегодно принимают участие в Сибирско-Дальневосточной выставке племенных овец и занимают призовые места, а животные получают высокие оценки экспертной комиссии. В этих хозяйствах сосредоточен лучший генофонд тонкорунного овцеводства края.

**Описание продукта.**

Во́йлок (от тюрк. ojlyk - покрывало) - плотный нетканый текстильный материал из валяной шерсти. Изготавливается обычно в виде полотнищ, которые имеют различную толщину, в зависимости от назначения.

Единственный природный материал, из которого может быть изготовлен войлок, - это шерсть, причём лучше всего овечья шерсть. Шерстяные волокна имеют верхний чешуйчатый слой - кутикулу. Благодаря ему волокна могут сцепляться друг с другом под воздействием горячей воды и пара. На этом основан принцип войлоковаляния.

# Предпроектные предложения. Оценка объема инвестиций

В рамках проекта планируется строительство металлокаркасного здания цеха по производству войлочного полотна.

Характеристика объекта:

Общая площадь здания - 900 м2. Каркас железобетонный. Наборный сэндвич односторонний, оцинкованный, окрашенный, утеплитель 120-150 мм.

Необходимая сумма инвестиций - 25 121,65 тыс. руб.

Расчет общей суммы необходимых инвестиций представлен в таблице № 1.

Таблица 1 – Расчет общей суммы инвестиций

|  |  |
| --- | --- |
| Объект | Стоимость,  тыс. руб. |
| **Строительство производственного здания (10х90)** | **6 350,40** |
| **Оборудование:** | **14 525,00** |
| моечная машина | 840,00 |
| машина для сушки | 770,00 |
| центрифуга | 560,00 |
| пресс вертикальный кипы на 100 кг. | 700,00 |
| чесально-трепальная машина для распушивания чистой и грязной шерсти | 455,00 |
| холосто-образующая иглопробивная установка | 1 750,00 |
| сваливающий барабан | 560,00 |
| реактор для горячей воды | 140,00 |
| гладильный пресс | 140,00 |
| паровой котел для подачи тепла | 4 060,00 |
| фильтрационные очистные сооружения | 4 550,00 |
| **Административное оборудование** | **400,0** |
| **Прочие расходы** | **2 726,25** |
| **Оборотные средства** | **1 120,00** |
| **Итого, тыс. руб.** | **25 121,65** |

Настоящее проект представлен исходя из следующих данных:

* Исходный материал: шерсть овец;
* Производительность линии составляет 250 кг/ч.;
* Готовый продукт: войлочное полотно

Объем переработки сырья составляет 40 тонн в месяц;

Период вложения инвестиций - 6 месяцев;

Численность сотрудников - 21 человек;

Для расчета общей суммы по налогу на прибыль применена упрощенная система налогообложения («доходы» - «расходы»);

Финансовая модель смоделирована на наличие 20% собственных средств и 80% заемных;

Срок кредитования 33 месяца;

Отсрочка погашения основной суммы долга (мораторий) - 9 месяцев с момента получения первого транша (требуемый период отсрочки от уплаты основного долга, связанный с периодом строительства);

Ставка - 25% годовых.

# Производственная программа

Расфасовка готового продукта предусматривается в кипы массой по 100 кг.

Таблица 2 – Производственная программа

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Планируемый объем продаж в год, кг | Стоимость единицы, руб./кг | Планируемая выручка в год, тыс. руб. |
| Войлок | 218 181,82 | 130 | 28 363,64 |

# Затраты на производство и сбыт

Средняя рентабельность финансово-хозяйственной деятельности в целом по проекту находится на уровне 29%. Рентабельность по годам представлена в таблице 3.

Таблица 3 - Рентабельность проекта, тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 1 год | 2 год | 3 год | 4 год |
| Выручка от реализации продукции | 28 364 | 28 364 | 28 364 | 28 364 |
| Чистая прибыль | 7 361 | 9 873 | 11 025 | 11 089 |
| Рентабельность продаж по чистой прибыли | 22% | 30% | 33% | 33% |

Рентабельность продаж растет с учетом снижения расходов по выплате процентов, которые входят в состав себестоимости.

Диаграмма 1 – Структура доходности, тыс. руб.

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

Таблица 4 – Ежемесячные затраты

|  |  |
| --- | --- |
| Статья затрат | Стоимость затрат,  тыс. руб. в год |
| **Материальные затраты**  Сырье  Упаковка  Моющие средства | 3 200,00  85,53  2 131,20 |
| **Общепроизводственные расходы**  (Затраты на содержание оборудования;  расходы на текущий ремонт зданий и сооружений, прочие расходы) | 2 453,47 |
| **Затраты на оплату труда и страховые взносы** | 4 952,81 |
| **Общехозяйственные расходы**  Коммунальные платежи | 1 148,00 |
| **Итого** | **13 971,01** |

Затраты на оплату труда и страховые взносы составляют 28% в общей структуре затрат на производство и сбыт. Сырье, моющие средства и упаковка составляет наибольшую долю в структуре затрат – 39%

Для реализации проекта необходимо привлечение работников в количестве 21 штатных единиц. График работы по проекту - 1 смена, продолжительность рабочего дня в смену 8 часов.

Таблица 5 – Штатное расписание

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование должности | Количество единиц |
| Директор | 1 |
| Бухгалтер | 1 |
| Менеджер | 1 |
| Техник-технолог | 2 |
| Рабочий | 12 |
| Охранник | 2 |
| Уборщик помещений | 2 |
| **Итого** | **21** |

# 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 3,1 года;

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 3,4 года;

3) чистая текущая стоимость проекта (NPV) при интервале планирования 4 года составляет 5 450 тыс. руб. Положительная величина NPV подтверждает целесообразность вложения средств в рассматриваемый проект;

4) реальная внутренняя норма прибыли проекта (IRR), или условная ставка дохода по проекту с учетом инфляции, составляет 21%;

5) показатель прибыльности (доходности) проекта равен 1,22. Данный коэффициент характеризует отношение дисконтированного дохода к инвестиционным затратам (на 100 тыс. руб. инвестиций приходится 22 тыс. руб. чистого денежного потока, рассчитанного за период планирования).

На основании выполненных расчетов определены основные показатели эффективности проекта, которые представлены в таблице 6.

Таблица 6 – Основные показатели эффективности проекта

|  |  |
| --- | --- |
| Объем инвестиций, тыс. руб. | 25 121,65 |
| Простой срок окупаемости проекта (PBP) | 3,1 |
| Дисконтированный срок окупаемости проекта (DPBP) | 3,4 |
| Чистая приведенная стоимость (NPV), тыс. руб. | 5 450 |
| Внутренняя норма доходности (IRR),% | 21 |
| Индекс доходности инвестиций ID | 1,22 |

\*При расчете ставки дисконтирования взят уровень инфляции по данным Росстата за 2014 год (11,36%)

Анализ безубыточности инвестиционного проекта основан на определении так называемой точки безубыточности, т.е. равенства между выручкой предприятия и издержек производства. В свою очередь издержки производства делятся на две категории:

- переменные издержки, которые считаются пропорциональными объему произведенной продукции;

- постоянные издержки, которые не зависят от объема производимой продукции.

К первой категории обычно относятся: материальные и энергетические затраты на производство продукции; заработная плата производственных рабочих и ИТР, непосредственно занятых производством и сбытом продукции, и т.д. Ко второй категории принадлежат: стоимость содержания производственных, административных помещений и инфраструктуры; заработная плата административно-управленческого персонала; амортизация основных фондов; выплаты налогов, не зависящих от объема производства, и т.д.

Точка безубыточности равна 6 889 тыс. рублей. Объем производства продукции не должен быть ниже точки безубыточности, иначе расходы предприятия не будут покрываться уровнем дохода.

График 1 – Точка безубыточности

# Меры государственной поддержки

По проекту возможно получение государственной поддержки в виде следующих субсидий:

1. На возмещение части затрат, связанных с приобретением оборудования (постановление Администрации Алтайского края от 30.06.2014 № 294 «О проведении конкурсного отбора субъектов малого и среднего предпринимательства для предоставления государственной поддержки в виде субсидирования части затрат, связанных с приобретением оборудования», постановление Администрации Алтайского края от 01.07.2015 № 264 «О внесении изменений в некоторые постановления Администрации края»). Субсидии предоставляются на конкурсной основе из расчета не более 7,5 млн. рублей на один субъект со среднесписочной численностью работников от 10 до 29 человек;
2. Процентной ставки по кредитам (постановление Администрации Алтайского края от 14.07.2014 № 325 «О проведении конкурсного отбора субъектов малого и среднего предпринимательства для предоставления государственной поддержки в виде субсидирования процентной ставки по кредитам, выданным субъектам малого и среднего предпринимательства», постановление Администрации Алтайского края от 01.07.2015 № 264 «О внесении изменений в некоторые постановления Администрации края») . Субсидии предоставляются на конкурсной основе из расчета не более трех четвертых ключевой ставки Банка России и не более 70% от фактически произведенных затрат на уплату процентов по кредитам и в размере не более 5 млн. рублей на одного субъекта.

# Требования к площадке для размещения производства

Для размещения цеха по производству войлочного полотна предусматривается наличие земельного участка, отвечающего следующим требованиям:

- площадь должна составить не менее 0,13 га;

- помещение закрытое, отапливаемое;

- инфраструктура:

напряжение - 380 В, (в соответствии с требованиями применяемых в комплекте электрических машин и аппаратуры КиП);

водоснабжение;

канализация.