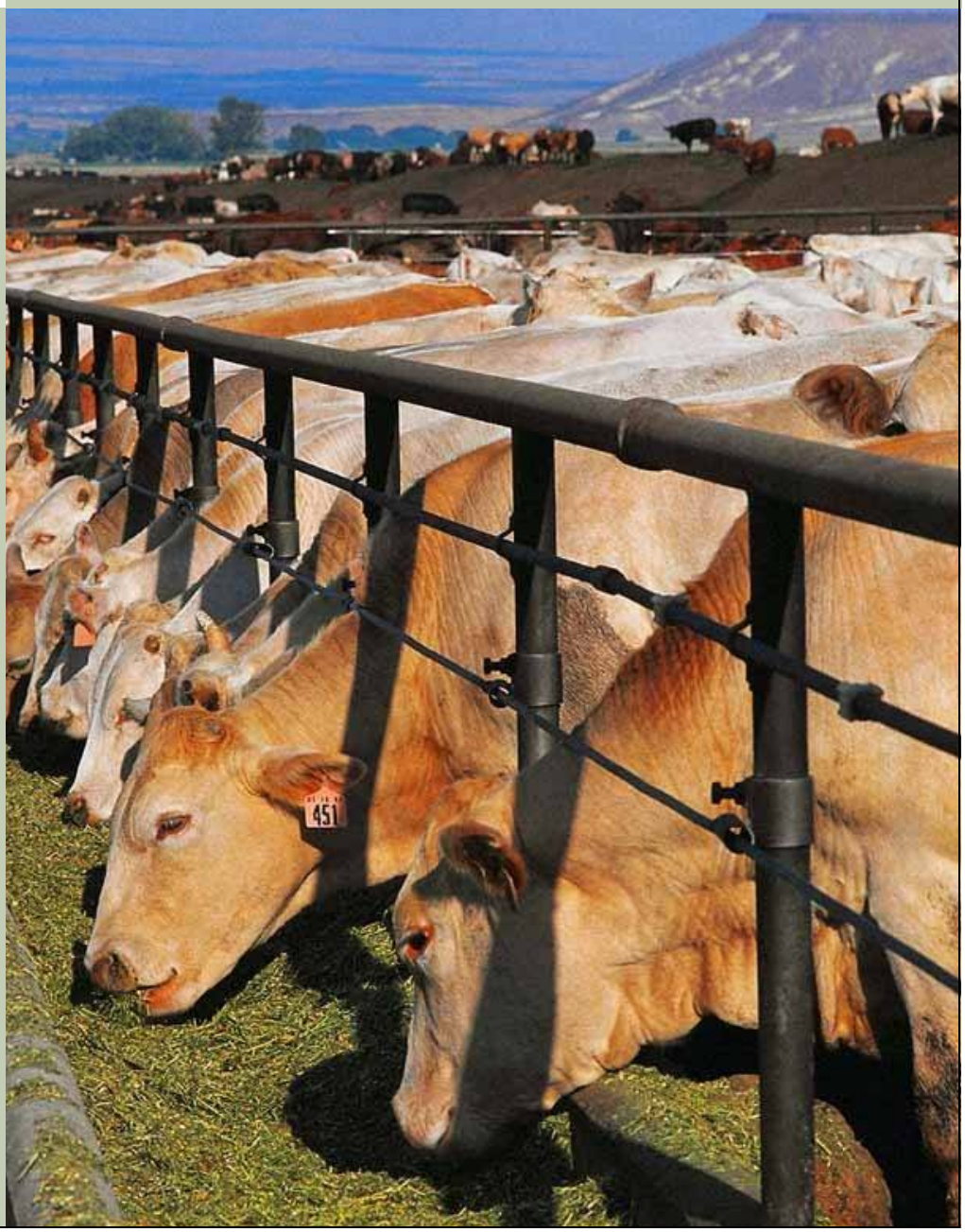
EVENTUS CONSULTING

Типовой бизнес-план

«Разведение крупного рогатого скота с модульными цехами по производству охлажденного мяса, мясных полуфабрикатов и молочных продуктов»



Разработчик:
Консалтинговая компания
«EVENTUS Consulting»

+7 (499) 340 -70 -12

www.bp-eventus.ru

info@bp-eventus.ru

market@bp-eventus.ru

Москва,
2017

АННОТАЦИЯ

ЦЕЛЬ ПРОЕКТА

Привлечение инвестиционных и кредитных денежных средств для строительства вертикально интегрированного животноводческого комплекса, включающего следующие мощности:

- Ферму по разведению и выращиванию КРС мясо-молочного направления;
- Модульный мясной цех по переработке мяса КРС и производству охлажденного мяса и мясных полуфабрикатов (крупнокусковых, мелкокусковых, рубленных);
- Модульный молочный цех по переработке молока и производству широкого спектра молочных продуктов.

ОСОБЕННОСТИ ПРОЕКТА

Данный бизнес-план разработан на основе реальных проектов и соответствует всем необходимым требованиям программы Россельхозбанка по среднесрочному и долгосрочному кредитованию.

Актуальность данного проекта обусловлена текущим состоянием рынка мяса КРС (говядины и телятины). Проведенное в рамках бизнес-плана маркетинговое исследование показало острый дефицит предложения отечественного мяса крупного рогатого скота на российском рынке, которое почти в 2 раза ниже текущего уровня спроса. Строительство животноводческого комплекса с последующем производством мяса, мясных полуфабрикатов, молока и широкого спектра молочных продуктов необходимо для реализации программы импортозамещения Правительства РФ и обеспечения продовольственной безопасности региона.

В связи с тем, что проект соответствует стратегическим задачам развития РФ, его реализация подпадает под условия государственного субсидирования в рамках развития АПК и государственной поддержки, что ощутимо повышает показатели рентабельности и окупаемости проекта.

Данный бизнес-план выпускается нашей компанией с 2011 года и объединяет в себе весь накопленный опыт и учитывает особенности и тонкости реализации этого проекта.

Вместе с бизнес-планом вы получаете автоматизированную модель в формате Excel, с помощью которой сможете самостоятельно изменять исходные параметры проекта. Вся модель будет автоматически пересчитываться.

Финансовая модель позволяет выполнить полный расчет своего уникального проекта даже не обладая навыками финансового моделирования. В случае возникновения любых вопросов наши специалисты окажут полную информационную поддержку по работе с финансовой моделью.

Также мы предлагаем бесплатный пересчет финансовой модели по Вашим параметрам. Срок проведения пересчета – от 2 рабочих дней.

ПРОДУКЦИЯ ПРОЕКТА

- Мясо КРС охлажденное полутушами, четвертинами (конфигурация цехов позволяет по необходимости производить мороженую продукцию);
- Крупнокусковые полуфабрикаты;
- Мелкокусковые мякотные полуфабрикаты (азу, гуляш и т.д.);
- ***;
- Молоко пастеризованное;
- Кефир;
- Сметана;
- Творог;
- Сыр мягкий;
- Масло сливочное;
- …

Модульные цеха позволяет использовать мощности по переработке для выпуска любой продукции в желаемом процентном соотношении.

Например, мощности мясного цеха можно полностью использовать для производства мясных полуфабрикатов, а можно часть продукции реализовывать в полутушах или четвертинах.

Аналогично молочных цех может выпускать больше молока и сметаны или также продукцию более глубокой переработки (сыр, сливочное масло и т.д.) в желаемом соотношении.

КОНЦЕПЦИЯ ПРОЕКТА

Предполагается строительство комплекса на территории земель сельскохозяйственного назначения «с нуля»

Предусмотрена покупка земельного участка **площадью *** Га**:

- … Га для организации животноводческой фермы,
- … Га для цехов по переработке мяса и молока,
- … Га под пастбища,
- … Га под выращивание кормовых культур

Производственные мощности комплекса включают:

- *** **голов** коров основного стада;

- Цех по переработке мяса и производству полуфабрикатов **мощностью *** кг в сутки**;
- Цех по переработке молока и производству широкого ассортимента молочных продуктов **мощностью *** кг в сутки.**

В проекте предусмотрена работа перерабатывающих цехов в одну смену. При желании возможно увеличение загрузки до 2-х и 3-х смен в сутки.

ИНВЕСТИЦИИ И ОКУПАЕМОСТЬ

Общая сумма инвестиций в создание комплекса составляет *** руб. Наибольшая сумма инвестиционных затрат приходится на проектные и строительно-монтажные работы, а также на приобретение первоначального поголовья КРС.

Чистый недисконтированный доход проекта (NV) - *** тыс. руб.

Чистый дисконтированный доход (NPV) - *** тыс. руб.

Индекс доходности (PI) - ***

Внутренняя норма рентабельности (IRR) – ***%

Период окупаемости (PB) – *** лет

Дисконтированный период окупаемости (DPB) – *** лет

МЕТОДЫ РАЗРАБОТКИ БИЗНЕС-ПЛАНА

1) Тесное сотрудничество с экспертами и действующими владельцами бизнеса
2) Международный метод оценки инвестиционных проектов UNIDO
3) Рекомендации «Россельхозбанка» по предоставлению и учету долгосрочных (среднесрочных) кредитов
4) Бизнес-план разработан на основе опыта реальных проектов

Проект может быть реализован в любом регионе Российской Федерации.

К бизнес-плану прилагается финансовая модель в формате Excel.

Бизнес-план содержит иллюстрационный материал:

- 60 диаграмм,
- 5 схемы,
- 7 графиков
- 74 таблицы

СОДЕРЖАНИЕ

СОДЕРЖАНИЕ

СПИСОК ПРИЛОЖЕНИЙ

СПИСОК ДИАГРАММ

СПИСОК СХЕМ

СПИСОК ГРАФИКОВ

СПИСОК ТАБЛИЦ

ГЛАВА 1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

ГЛАВА 2. СУЩЕСТВО ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА

2.1. ОПИСАНИЕ ПРОДУКТА

2.2. ТЕХНОЛОГИЯ ПРОИЗВОДСТВА ПРОДУКТА

Система содержания скота

Кормление крупного рогатого скота

Система доения

Система управления воспроизводством стада

Выращивание телят

Технология убоя крупного рогатого скота

2.3. СТОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНЫЕ РАБОТЫ

2.4. ХАРАКТЕРИСТИКА ЗАКУПАЕМОГО ОБОРУДОВАНИЯ

Оборудование для содержания скота

Оборудование для убоя, первичной переработки и производства мясных полуфабрикатов

Оборудование для молочного цеха

Сельскохозяйственная техника

2.5. ХАРАКТЕРИСТИКА ЗАКУПАЕМОГО ПОГОЛОВЬЯ

Выбор породы КРС

Характеристика поголовья

Динамика поголовья по проекту

2.6. ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ ВОПРОСЫ ПРОИЗВОДСТВА

© «EVENTUS Consulting» 2017

ГЛАВА 3. МАРКЕТИНГОВЫЙ АНАЛИЗ

3.1. ОТРАСЛЬ ЖИВОТНОВОДСТВА

Текущая ситуации в отрасли животноводства и АПК

Поголовье КРС

Численность и динамика поголовья
Географическая структура поголовья по федеральным округам
Географическая структура поголовья по регионам (субъектам РФ)

3.2. АНАЛИЗ РЫНКА МЯСА КРС В РФ

Рынок мяса КРС

Объем и динамика рынка
Структура рынка

Производство мяса крупного рогатого скота в РФ

Объем и динамика производства
Сезонность производства
Структура производства по видам мяса КРС
Географическая структура производства
Основные производители. Уровень консолидации отрасли

Потребление

Баланс ресурсов и использования мяса и мясопродуктов
Методология потребительского анализа
Объем и динамика потребления мяса и мясопродуктов. Рейтинг регионов РФ по уровню потребления
Источники поступления потребляемого мяса и мясопродуктов
Потребительские расходы на мясо и мясопродукты. Стоимость питания по регионам. Доля мяса в общей структуре расходов по регионам
Структура потребления по видам мяса и мясопродуктов
Объем и динамика потребления мяса КРС (говядины и телятины)

Импорт мяса КРС

Объем и динамика импорта говядины
Структура импорта по видам продукции
Структура импорта по странам

Баланс импорта и внутреннего производства

Баланс спроса и предложения на рынке

Ценовая политика на рынке

Цены производителей
Потребительские цены

3.3. АНАЛИЗ РЫНКА МОЛОКА

Объем, динамика и структура рынка

Объем, динамика и структура производства молока в РФ

Ценовая политика на рынке

Цены производителей
Потребительские цены

Основные каналы сбыта продукции

3.4. ОСНОВНЫЕ ВЫВОДЫ. ФАКТОРЫ И ТЕНДЕНЦИИ РАЗВИТИЯ

ГЛАВА 4. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

4.1. ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВАЯ ФОРМА РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА

Пакет документов

Стоимость

4.2. ОСНОВНЫЕ ПАРТНЕРЫ

4.3. ГРАФИК РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА

4.4. ПРАВОВЫЕ ВОПРОСЫ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ПРОЕКТА

ГЛАВА 5. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

5.1. УСЛОВИЯ И ДОПУЩЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ В РАСЧЕТАХ

5.2. ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ

Налоговое окружение

Номенклатура и цены на продукцию

Государственная поддержка (субсидии)

План производства

Номенклатура и цены сырья и материалов

Численность персонала и заработная плата

Капитальные затраты и амортизация

5.3. КАЛЬКУЛЯЦИЯ ТЕКУЩИХ РАСХОДОВ

5.4. РАСЧЕТ ВЫРУЧКИ

5.5. ПОТРЕБНОСТЬ В ПЕРВОНАЧАЛЬНЫХ ОБОРОТНЫХ СРЕДСТВАХ

5.6. ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ИЗДЕРЖКИ

Объем и структура инвестиций

График привлечения инвестиций

5.7. РАСЧЕТ ПРИБЫЛЕЙ, УБЫТОКОВ И ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

План денежных поступлений и выплат (Cash Flow)

Отчет о прибылях и убытках (ОФР)

5.8. ИСТОЧНИКИ, ФОРМЫ И УСЛОВИЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ

Источники привлечения денежных средств

Получение и обслуживание кредита

ГЛАВА 6. АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

6.1. ЭФФЕКТИВНОСТЬ ИНВЕСТИЦИЙ

Срок окупаемости (PBP)

Дисконтированный срок окупаемости (DPBP)

Чистая приведенная стоимость (NPV)

Внутренняя норма доходности (IRR)

Доход инвестора

Основные показатели эффективности

6.2. ФИНАНСОВЫЙ АНАЛИЗ

Анализ рентабельности

Структура текущих расходов

Чистая прибыль

6.3. АНАЛИЗ БЕЗУБЫТОЧНОСТИ (BEP)

ГЛАВА 7. АНАЛИЗ РИСКОВ

7.1. КАЧЕСТВЕННЫЙ АНАЛИЗ РИСКОВ

7.2. КОЛИЧЕСТВЕННЫЙ АНАЛИЗ РИСКОВ

Анализ чувствительности

Приложение. Породы крупного рогатого скота

О КОМПАНИИ EVENTUS CONSULTING

СПИСОК ПРИЛОЖЕНИЙ

СПИСОК ДИАГРАММ

Диаграмма 1. Структура инвестиционных затрат на СМР

Диаграмма 2. Структура инвестиционных затрат на приобретение оборудования

Диаграмма 3. Динамика поголовья крупного рогатого скота в РФ, голов

Диаграмма 4. Географическая структура поголовья КРС по федеральным округам, 2017, %

Диаграмма 5. Географическая структура поголовья КРС по регионам (ТОП-15), %

Диаграмма 6. Динамика объема рынка мяса КРС в РФ, тонн, 2013-2017 гг.

Диаграмма 7. Динамика структуры рынка мяса КРС, 2013-2017 гг., %

Диаграмма 8. Динамика производства мяса КРС в РФ, тонн, 2012-2017 гг.

Диаграмма 9. Динамика производства мяса КРС по месяцам в РФ, тонн, 2014-2017

Диаграмма 10. Структура производства мяса КРС по сегментам, 2017 год, %

Диаграмма 11. Географическая структура производства парного и охлажденного мяса КРС по ФО в РФ, тонн, 1-3 кв. 2017 г.

Диаграмма 12. География производства парного и охлажденного мяса КРС в регионах РФ в 2017 г., %

Диаграмма 13. Географическая структура производства мороженого мяса КРС по ФО в РФ, тонн, 1-3 кв. 2017 г.

Диаграмма 14. Уровень консолидации мясного сектора, 2016 год

Диаграмма 15. Динамика балансов ресурсов мяса и мясопродуктов на российском рынке, 2012 год – 1 пол. 2017 года, %

Диаграмма 16. Динамика структуры использования мяса и мясопродуктов на российском рынке, 2012 год – 1 пол. 2017 года, %

Диаграмма 17. Динамика потребления мяса и мясопродуктов в домашних хозяйствах, кг на потребителя в год

Диаграмма 18. Лидирующие регионы по уровню потребления мяса и мясопродуктов (ТОП-10), кг на потребителя в год

Диаграмма 19. Структура источников поступления мяса и мясопродуктов в потреблении, 2016, %

Диаграмма 20. Стоимость мяса и мясопродуктов, потребляемых в домашних хозяйствах, 2015-2016 гг., руб. на потребителя в мес.

Диаграмма 21. Лидирующие регионы по стоимости питания мясом и мясопродуктами, 2016 год, руб. на потребителя в мес.

Диаграмма 22. Структура стоимости по основным группам продуктов питания, доля мяса и мясных продуктов, 2016, %

Диаграмма 23. Лидирующие регионы по доли расходов на мясо и мясопродукты

Диаграмма 24. Структура потребления по видам мяса и мясопродуктов, доля мяса КРС (говядины и телятины), 2016, %

Диаграмма 25. Динамика среднедушевого потребления мяса КРС (говядины и телятины), 2013-2016 гг., кг в год

Диаграмма 26. Динамика импорта мяса КРС в РФ в тоннах, 2012-2017 гг.

Диаграмма 27. Динамика импорта мяса КРС в РФ в тыс. долл., 2012-2017 гг.

Диаграмма 28. Динамика структуры импорта мяса КРС по видам в натуральном выражении, 2012-2017 гг., %

Диаграмма 29. Динамика структуры импорта мяса КРС по видам в стоимостном выражении, 2012-2017 гг., %

Диаграмма 30. География импорта парного мяса КРС в РФ в 2013 – 2017 гг., изменение географии импорта в натуральном выражении, %

Диаграмма 31. География импорта мороженого мяса КРС в РФ в 2013 – 2017 гг., изменение географии импорта в натуральном выражении, %

Диаграмма 32. Соотношение импорта и российского производства на рынке мяса крупного рогатого скота, 2017г., %

Диаграмма 33. Соотношение импорта и российского производства на рынке мяса крупного рогатого скота, 2013-2017 гг., %

Диаграмма 34. Баланс спроса и предложения на рынке мяса КРС в РФ, тонн, 2013-2017 гг.

Диаграмма 35. Динамика цен производителей на говядину в РФ, тыс. руб./тонна, 2012-2017 гг.

Диаграмма 36. Динамика цен (по месяцам) на говядину в РФ, руб./ тонна, янв.-авг. 2017 г.

Диаграмма 37. Динамика розничных цен на говядину на кости в РФ, тыс. руб./кг, 2011-2017 гг.

Диаграмма 38. Динамика розничных цен на бескостную говядину в РФ, тыс. руб./кг, 2011-2017 гг.

Диаграмма 39. Динамика розничных цен (по месяцам) на говядину по видам в РФ, руб./ кг, 2014- 2017 гг.

Диаграмма 40. ТОП-15 регионов по уровню потребительских цен на говядину 1 категории

Диаграмма 41. ТОП-15 регионов по уровню потребительских цен на бескостную говядину

Диаграмма 42. Объем и динамика российского рынка молока и молокопродуктов в натуральном выражении

Диаграмма 43. Структура ресурсов молока и молокопродуктов на российском рынке

Диаграмма 44. Структура использования молока и молокопродуктов

Диаграмма 45. Динамика объемов российского производства молока в натуральном выражении в 2009-2016 гг.

Диаграмма 46. Структура российского производства молочной продукции по федеральным округам РФ в 2017 году, %

Диаграмма 47. Динамика цен производителей на сырое молоко крупного рогатого скота в 2013-2017 гг.

Диаграмма 48. Сравнительный уровень цен на сырое молоко КРС по ФО, 2017 год

Диаграмма 49. Сезонность цен производителей на сырое молоко КРС, 2015-2017 гг.

Диаграмма 50. Средние цены производителей на молоко и молочные продукты, окт. 2017 г.

Диаграмма 51. Помесячная динамика цен производителей на молоко и молочные продукты, 2017 г.

Диаграмма 52. Помесячная динамика потребительских цен на молоко, 2016-2017 гг.

Диаграмма 53. Тенденции изменения структуры производства говядины

Диаграмма 54. «Объем производства молочной продукции, в тоннах»

Диаграмма 55. «Объем производства мяса и субпродуктов, в тоннах»

Диаграмма 56. Структура оборотных средств по проекту

Диаграмма 57. Инвестиционные затраты

Диаграмма 58. График привлечения инвестиций

Диаграмма 59. Структура источников привлечения инвестиционных средств

Диаграмма 60. Структура текущих расходов

СПИСОК СХЕМ

Схема 1.Архитектурно-планировочное решение мясного цеха

Схема 2.Архитектурно-планировочное решение молочного цеха

Схема 3. План основных модулей мясного цеха

Схема 4. План основных модулей молочного цеха

Схема 5. Основные каналы сбыта

СПИСОК ГРАФИКОВ

График 1. График обслуживания кредита

График 2. Чистый дисконтированный доход проекта (NPV)

График 3. Привлечение инвестиций и доход инвестора

График 4. Показатели рентабельности проекта

График 5. Динамика операционной и чистой прибыли

График 6. Точка безубыточности

График 7. Анализ чувствительности

СПИСОК ТАБЛИЦ

Таблица 1. Финансовая эффективность проекта

Таблица 2. «Продукция проекта»

Таблица 3. Проектные и строительно-монтажные работы

Таблица 4. Сводная стоимость строительства зданий и сооружений для содержания КРС

Таблица 5. Основные параметры строительства мясного цеха

Таблица 6.Основные параметры строительства молочного цеха

Таблица 7. Оборудование животноводческого комплекса

Таблица 8. Оборудование для содержания КРС

Таблица 9. Оборудование для мясного цеха

Таблица 10. Оборудование для молочного цеха

Таблица 11. Сельскохозяйственная техника для обработки пашни, внесения удобрений, сбора кормов

Таблица 12. Выбор породы крупного рогатого скота

Таблица 13. Сводная таблица характеристики скота проекта

Таблица 14. Динамика поголовья по проекту

Таблица 15. Численность поголовья КРС по ФО в 2012-2017 гг., голов

Таблица 16. Численность поголовья КРС по регионам (субъектам федерации) в 2012-2016 гг., голов

Таблица 17. Динамика производства мяса КРС в РФ, темпы роста, тонн, 2012-2017 гг.

Таблица 18. Динамика производства парного и охлажденного мяса КРС в ФО РФ, темпы роста, тонн, 2012-2017 гг.

Таблица 19. Динамика производства парного и охлажденного мяса КРС в РФ по регионам, тонн, янв-сен 2017 года

Таблица 20. Динамика производства мороженого мяса КРС в ФО РФ, темпы роста, тонн, 2012-2017 гг.

Таблица 21. Объем производства мяса по ведущим компаниям отрасли (2015-2016 гг., динамика), виды выпускаемой продукции, объем производства продукции КРС (2016 г.), тонн

Таблица 22. Баланс ресурсов мяса и мясопродуктов и их использования на российском рынке мяса и мясопродуктов, 2012 год – 1 пол. 2017 года, тыс. тонн

Таблица 23. Динамика среднедушевого потребления мяса и мясопродуктов, 1980-2016 гг., кг на потребителя в год

Таблица 24. Динамика потребления мяса и мясопродуктов по ФО и регионам РФ, 2015-2016 гг., темпы роста, кг на потребителя в год

Таблица 25. Источники поступления и потребления мяса и мясопродуктов в РФ, 2015-2016 гг., кг в год

Таблица 26. Стоимость мяса и мясопродуктов, потребляемых в домашних хозяйствах, по ФО и регионам РФ, 2015-2016 гг., темпы роста, руб. на потребителя в мес.

Таблица 27. Структура потребительских расходов на продукты питания в целом и в разрезе городской и сельской местности, 2015-2016 гг., %

Таблица 28. Доля мяса и мясопродуктов в структуре потребительских расходов на продукты питания в целом и в разрезе городской и сельской местности, 2015-2016 гг., %

Таблица 29. Доля расходов на продукты питания, доля расходов на мясо и мясопродукты в структуре потребительских расходов по ФО и регионам РФ, 2016, %

Таблица 30. Среднедушевое потребление мяса и мясопродуктов по видам, 2015-2016 гг., кг в год

Таблица 31. Динамика среднедушевого потребление говядины и телятины, 2013-2016 гг., кг в год

Таблица 32. Перечень продукции, запрещенной к ввозу в Российскую Федерацию

Таблица 33. Динамика импорта мяса КРС по видам в натуральном выражении, 2012-2017 гг., тонн

Таблица 34. Динамика импорта мяса КРС по видам в стоимостном выражении, 2012-2017 гг., тыс. долл.

Таблица 35. Динамика географии импорта парного мяса КРС в РФ 2013-2017 гг., в натуральном выражении, тонн

Таблица 36. Динамика географии импорта парного мяса КРС в РФ 2013-2016 гг., изменение географии импорта после введения эмбарго в стоимостном выражении, тыс. долл.

Таблица 37. Динамика географии импорта мороженого мяса КРС в РФ 2012-2017 году, в натуральном выражении, тонн

Таблица 38. Динамика географии импорта мороженого мяса КРС в РФ 2012-2017 году, в стоимостном выражении, тыс. долл.

Таблица 39. Динамика объема рынка, темпы роста, производства, импорта и экспорта мяса КРС в РФ, тонн, 2013-2017 гг.

Таблица 40. Динамика цен на говядину в ФО РФ, тыс. руб./тонна, 2012-2017 гг.

Таблица 41. Динамика цен на говядину на кости в ФО РФ, руб. за кг, 2011-2017 гг.

Таблица 42. Динамика цен на бескостную говядину в ФО РФ, руб. за кг, 2011-2017 гг.

Таблица 43. Динамика цен на говядины на кости в субъектах РФ, руб./кг, 2017

Таблица 44. Динамика цен на говядину бескостную в субъектах РФ, руб./кг, 2016

Таблица 45. Баланс ресурсов и использования молока и молокопродуктов по Российской Федерации в 2009-2016 гг.

Таблица 46. Цены производителей на молоко в 2013-2017 гг. по федеральным округам

Таблица 47. Помесячные цены производителей на молоко в 2017 г. по федеральным округам

Таблица 48. Смета расходов на регистрацию юридического лица

Таблица 49. «Календарный план реализации проекта»

Таблица 50. Общие параметры проекта

Таблица 51. «Налоговое окружение по проекту»

Таблица 52. «Продукция проекта»

Таблица 53. «Цены на продукцию проекта»

Таблица 54. «Объем производства комплекса после выхода на плановую загрузку»

Таблица 55. «Помесячный план производства продукции по проекту, в тоннах»

Таблица 56. «Параметры текущих расходов»

Таблица 57. «Штатное расписание»

Таблица 58. «Численность персонала и заработная плата по проекту»

Таблица 59. «Капитальные затраты и амортизация»

Таблица 60. «План текущих расходов по проекту»

Таблица 61. «План поступлений по проекту»

Таблица 62. Потребность в первоначальных оборотных средствах

Таблица 63. Инвестиционные затраты

Таблица 64. План денежных поступлений и выплат

Таблица 65. Отчет о прибылях и убытках

Таблица 66. Источники финансирования

Таблица 67. Условия привлечения заемных средств

Таблица 68. Получение, обслуживание и погашение кредита

Таблица 69. Ставка дисконтирования по проекту

Таблица 70. Эффективность инвестиций проекта

Таблица 71. Эффективность инвестиций с точки зрения инвестора

Таблица 72. Основные показатели эффективности

Таблица 73. Показатели финансовой деятельности проекта

Таблица 74. Расчет точки безубыточности

Таблица 75. Анализ рисков

Таблица 76. Анализ чувствительности по параметру «объем инвестиций»

Таблица 77. Анализ чувствительности по параметру «загрузка комплекса»

Таблица 78. Анализ чувствительности по параметру «цена реализации мясной продукции» и «цена реализации молочной продукции», NPV

Таблица 79. Анализ чувствительности по параметру «цена реализации мясной продукции» и «цена реализации молочной продукции», PI

ГЛАВА 1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

Полное наименование проекта:

«Организация животноводческого комплекса мясо-молочного направления на территории земель сельскохозяйственного назначения, представляющую собой вертикально-интегрированную структуру, включающую мощности по выращиванию и разведению скота, а также убою, первичной переработке мяса КРС и производству мясных полуфабрикатов. Из получаемого молока планируется производить различные молочные и кисломолочные продукции».

Сокращенное наименование проекта:

«Организация животноводческого комплекса по выращиванию КРС мясо-молочного направления».

Цель составления бизнес-плана:

Настоящий бизнес-план разработан с целью привлечения инвестиционных и кредитных средств для организации животноводческого комплекса с собственным убойным цехом, мясному цеху, молочному цеху и кормовой базой.

Реализация данного проекта позволит:

- ✓ Выйти на рынок молочной продукции и говядины с уже известным в отрасли продуктом: мясные полуфабрикаты, молочные и кисломолочные продукты
- ✓ Удовлетворить потребности населения сельскохозяйственной продукцией отечественного производства, обеспечив розничные торговые сети мясом-говядиной и молочными продуктами
- ✓ Позволить реализовать программу импортозамещения и обеспечить продовольственную безопасность региону
- ✓ Выйти на другие географические рынки (соседние регионы)
- ✓ Создать новые рабочие места
- ✓ Увеличить налоговые поступления в местный и региональные бюджеты

В соответствии с **«Концепцией долгосрочного социально-экономического развития РФ»**, основными целями государственной аграрной политики в долгосрочной перспективе являются:

- ✓ обеспечение потребностей населения сельскохозяйственной продукцией и продовольствием за счет отечественного производства;

- ✓ устойчивое развитие сельских территорий, повышение уровня жизни сельского населения и сокращение его отставания от городского;
- ✓ повышение конкурентоспособности отечественного аграрного комплекса, эффективное импортозамещение на рынке животноводческой продукции и создание развитого экспортного потенциала, позволяющего в перспективе занять устойчивые позиции на мировом аграрном рынке;
- ✓ улучшение и повышение продуктивности используемых в сельскохозяйственном производстве земельных и других природных ресурсов.

Данный инвестиционный проект полностью соответствует долгосрочным целям государственного развития РФ и программы импортозамещения.

…
намеренный пропуск
…

Потребители продукции:

Предполагается, что конечная продукция создаваемого животноводческого комплекса будет реализовываться как в регионе расположения хозяйства, так и на рынках других регионов

Предпосылки для успешной реализации проекта:

- ✓ Производство качественной продукции, соответствующей российским и международным стандартам и пользующейся высоким спросом на рынке
- ✓ Высокий уровень автоматизации производства, использование новейших технологий, обеспечивающих высокую эффективность производства
- ✓ Разведение высокопродуктивных пород крупного рогатого скота (симментальская порода)
- ✓ Собственная кормовая база обеспечивает высокую сырьевую автономность проекта
- ✓ Государственное субсидирование животноводческой отрасли

Инвестиции:

Общая сумма инвестиций в открытие животноводческого комплекса составляет **XX тыс. руб**. Наибольшая сумма инвестиционных затрат приходится на проектные и строительно-монтажные работы и закупку первоначального поголовья.

Инвестиционный период проекта составляет **XX месяцев (XX года)**.

Источники обеспечения финансирования:

Финансирование проекта будет осуществлять за счет средств инициатора проекта (XX% от общей потребности) и кредитов банка (XX%).

Также в проекте предполагается государственная поддержка проекта (субсидии) в рамках программы развития АПК. Предполагается привлечение кредитных ресурсов по льготной налоговой ставке – ***% в год. ***

Условия привлечения финансирования:

Заемные средства проекта предполагается привлечь в проект на следующих условиях:

Показатель	Единица измерения	Значение
Общая сумма кредита	тыс. руб.	XX
Валюта кредитного договора	руб./долл./евро	рубли
Ставка по кредиту	% в год	XX%
Общая сумма начисленных процентов	тыс. руб.	XX
Отсрочка выплаты процентов	мес.	нет
Отсрочка по выплате основной суммы долга	мес.	XX
Ежемесячная сумма выплат по погашению тела кредита	тыс. руб.	XX
Дата погашения кредита	лет	XX
Срок использования кредита	мес.	XX

Предлагаемое обеспечение:

- ✓ Планируемое к приобретению оборудование и реконструируемые здания.
- ✓ Имущество инициатора проекта.

Показатели эффективности проекта:

Проведенные финансово-экономические расчеты показали высокую эффективность и инвестиционную привлекательность проекта. Основные показатели эффективности проекта приведены в таблице.

Таблица 1. Финансовая эффективность проекта

Показатель	Ед. измерения	Значения	Критерии оценки
Показатели основной деятельности проекта			
Общая выручка проекта	тыс. руб.		
Денежные выплаты на обеспечение текущей деятельности	тыс. руб.		
Сальдо от основной деятельности	тыс. руб.		
Чистая прибыль проекта	тыс. руб.		
Финансовые показатели деятельности			
Коэффициент оборачиваемости активов (TAT)	коэф.		
Коэффициент рентабельности валовой прибыли (GPM)	%		
Коэффициент рентабельности операционный прибыли (OPM)	%		
Коэффициент рентабельности чистой прибыли (NPM)	%		
Коэффициент рентабельности активов (ROA)	%		
Точка безубыточности (BEP)	% от загрузке		
Операционный рычаг	%		
Средняя величина чистой прибыли	тыс. руб. в месяц		
Процент налогов в выручке	%		
Показатели инвестиционной деятельности			
Вложения в проект на начальном этапе	тыс. руб.		-
Объем заемных денежных средств, привлеченных за счет кредита	тыс. руб.		-
Показатели эффективности с точки зрения кредитора (банка)			
Ставка по кредиту	% в год		
Общая сумма кредита	тыс. руб.		
Общая сумма начисленных процентов	тыс. руб.		
Отсрочка выплаты процентов	мес.		
Отсрочка по выплате основной суммы долга	мес.		
Ежемесячная сумма выплат по погашению тела кредита	тыс. руб.		

Показатель	Ед. измерения	Значения	Критерии оценки
Дата погашения кредита	лет		
Показатели эффективности по проекту			
Чистый дисконтированный доход - NPV	тыс. руб.		
Индекс доходности - PI	индекс		
Внутренняя норма рентабельности - IRR	%		
Период окупаемости - PB	месяцев		
Дисконтированный период окупаемости - DPB	месяцев		
Общая стоимость бизнеса	**тыс. руб.**		
Доход для бюджета (за счет налогов)	**тыс. руб.**		

ГЛАВА 3. МАРКЕТИНГОВЫЙ АНАЛИЗ

3.1. ОТРАСЛЬ ЖИВОТНОВОДСТВА

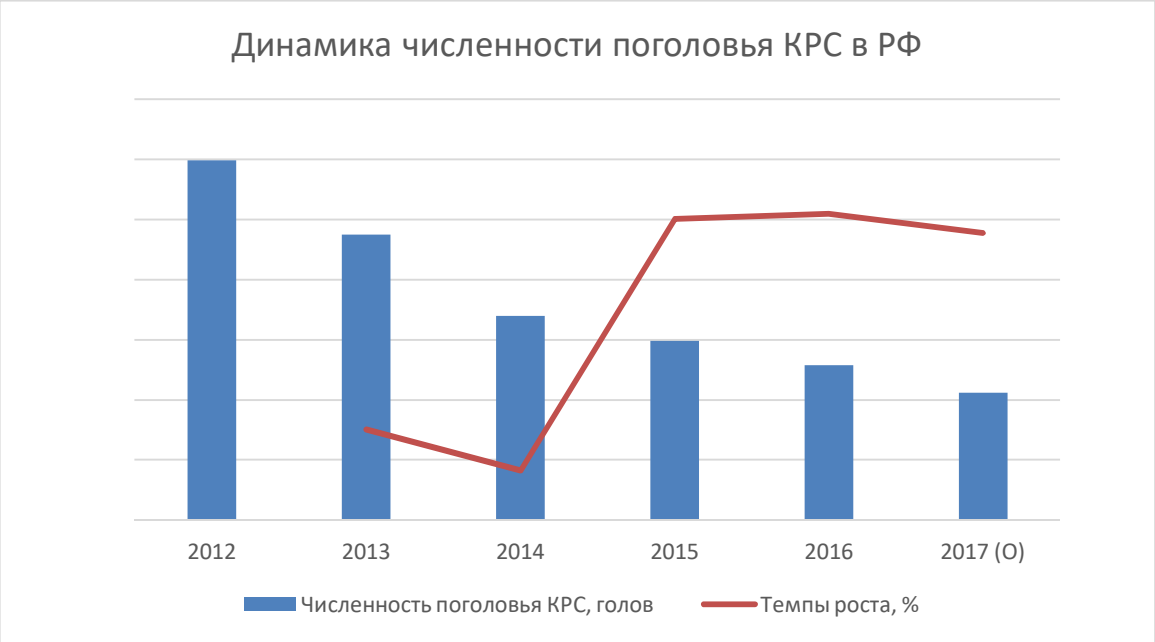
Текущая ситуации в отрасли животноводства и АПК

Поголовье КРС

Численность и динамика поголовья

Поголовье крупного рогатого скота в РФ составляет *** млн. голов. По отношению к предыдущему году численность КРС ….

Диаграмма 1. Динамика поголовья крупного рогатого скота в РФ, голов



Источник: Росстат

Географическая структура поголовья по федеральным округам

Ниже в таблице представлена динамика численности КРС в России и федеральных округах.

Таблица 2. Численность поголовья КРС по ФО в 2012-2017 гг., голов

	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (О)	7 мес. 2016	7 мес. 2017	Изм., 2017/ 2016, %
Россия									
Приволжский ФО									
Центральный ФО									

	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (О)	7 мес. 2016	7 мес. 2017	Изм., 2017/ 2016, %
Сибирский ФО									
Южный ФО									
Северо-Западный ФО									
Уральский ФО									
Северо-Кавказский ФО									
Дальневосточный ФО									
Крымский ФО									

Источник: Росстат, EVENTUS Consulting

На Приволжский ФО приходится ***% от общего поголовья РФ. На долю Центрального федерального округа приходится ***% общероссийского поголовья крупного рогатого скота. В Сибирском федеральном округе находится ***% поголовья КРС.

Диаграмма 2. Географическая структура поголовья КРС по федеральным округам, 2017, %

Источник: Росстат, EVENTUS Consulting

Географическая структура поголовья по регионам (субъектам РФ)

Лидирующим регионом в структуре поголовья является Республика Татарстан, численность поголовья в которой составляет *** тыс. голов.

Таблица 3. Численность поголовья КРС по регионам (субъектам федерации) в 2012-2016 гг., голов

	2012	2013	2014	2015	2016	Изменение, %
Россия						
Татарстан, Республика						
Брянская область						
Башкортостан, Республика						
Алтайский край						
Краснодарский край						
Новосибирская область						
Воронежская область						
Удмуртская Республика						
Оренбургская область						
Красноярский край						
Кировская область						
Омская область						
Нижегородская область						
Московская область						
Свердловская область						
Пермский край						
Ленинградская область						
Белгородская область						
Мордовия, Республика						
Вологодская область						
Рязанская область						
Тюменская область						
Орловская область						
Дагестан, Республика						
Калужская область						
Владимирская область						
Ставропольский край						
Челябинская область						
Ярославская область						
Ростовская область						
Курская область						
Самарская область						
Калининградская область						
Калмыкия, Республика						
Саратовская область						
Смоленская область						
Тверская область						
Кемеровская область						
Липецкая область						
Пензенская область						
Чувашская Республика - Чаваш Республики						
Иркутская область						
Псковская область						
Тульская область						

	2012	2013	2014	2015	2016	Изменение, %
Ивановская область						
Марий Эл, Республика						
Бурятия, Республика						
Ульяновская область						
Курганская область						
Костромская область						
Забайкальский край						
Томская область						
Волгоградская область						
Саха						
Архангельская область						
Тамбовская область						
Хакасия, Республика						
Кабардино-Балкарская Республика						
Амурская область						
Алтай, Республика						
Новгородская область						
Карелия, Республика						
Карачаево-Черкесская Республика						
Коми, Республика						
Тыва, Республика						
Приморский край						
Северная Осетия - Алания, Республика						
Республика Крым г Симферополь						
Хабаровский край						
Сахалинская область						
Астраханская область						
Москва						
Мурманская область						
Чеченская Республика						
Камчатский край						
Адыгея, Республика						
Ингушетия, Республика						
Еврейская авт. область						
Город федерального значения Севастополь						
Чукотский авт. округ						
Магаданская область						

Источник: Росстат

На долю Республики Татарстан приходится ***% от общероссийского поголовья КРС, доля Республики Башкортостан составляет ***%, на *** область приходится ***%.

Диаграмма 3. Географическая структура поголовья КРС по регионам (ТОП-15), %

Источник: Росстат

3.2. АНАЛИЗ РЫНКА МЯСА КРС В РФ

Рынок мяса КРС

Объем и динамика рынка

Запрет на ввоз импортной продукции в августе 2014 года оказал значительное влияние на рынок мяса КРС, так как рынок является импортозависимым. По итогам 2014 года рынок сократился на ***%, …

По итогам 2016 года падение рынка замедлилось, по отношению к предыдущему году снижение объема рынка составило ***%. По предварительным итогам 2017 года ожидается …

Диаграмма 4. Динамика объема рынка мяса КРС в РФ, тонн, 2013-2017 гг.

Источник: Росстат, ФТС РФ, EVENTUS Consulting

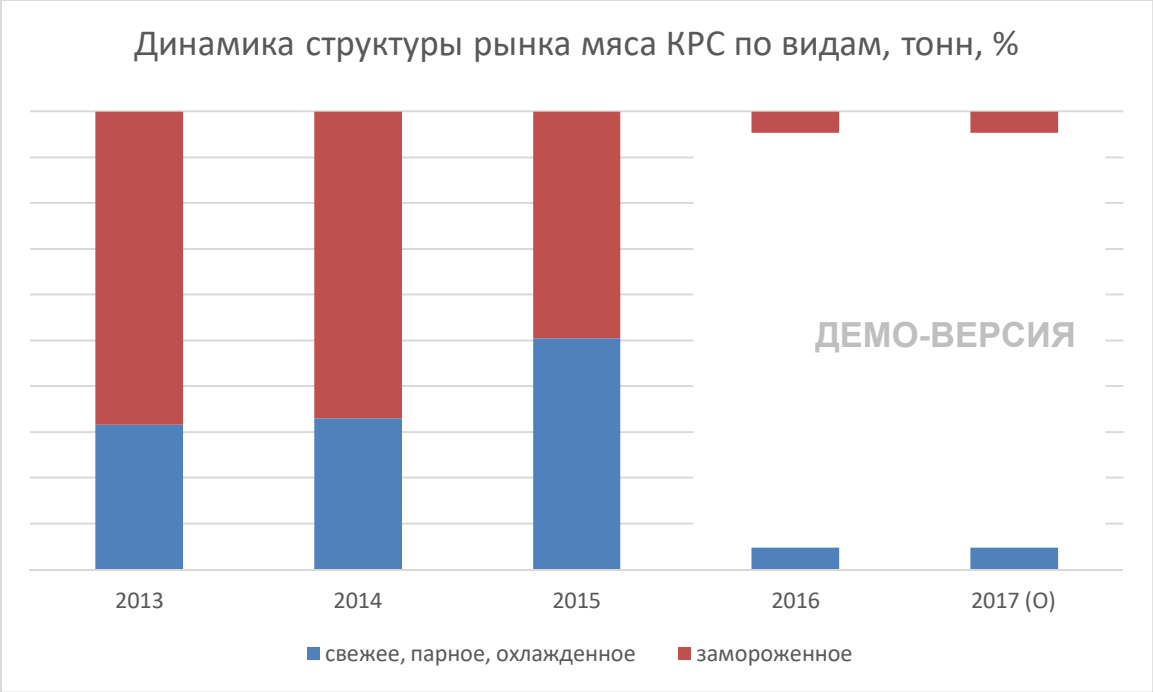
… обусловлено как … импортных поставок на ***%, по итогам года объем импорта мяса КРС составит *** тыс. тонн, против *** тыс. тонн годом ранее, так и ощутимым … производства продукции на ***% до уровня *** тыс. тонн. Экспорт российской продукции, …, растет на ***% и составит по итогам года *** тыс. тонн.

Структура рынка

По предварительным итогам 2017 года в структуре рынка мяса КРС доля свежего мяса составляет ***%, доля замороженного – ***%. На протяжении последних четырех лет наблюдалась стабильная тенденция …

Данная тенденция объясняется тем, что для рынка характерно …

Диаграмма 5. Динамика структуры рынка мяса КРС, 2013-2017 гг., %



Источник: EVENTUS Consulting, Росстат, ФТС РФ

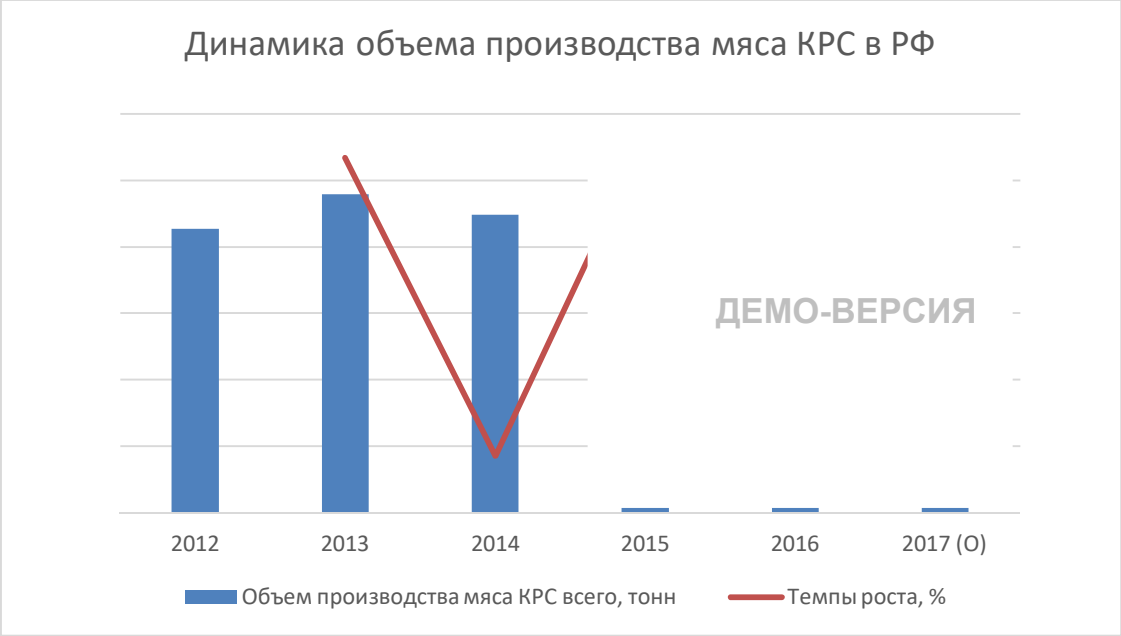
Производство мяса крупного рогатого скота в РФ

Объем и динамика производства

Производство мяса КРС отличается нестабильной динамикой, то увеличиваясь, то сокращаясь. По итогам 2016 года произошло увеличение объемов производства на ***% (до *** тыс. тонн). За первые 3 кв. 2017 года объем производства мяса КРС в России …

В целом необходимо отметить восходящий тренд уровня производства мяса КРС в РФ – с 2012 года по 2017 гг. объем производства вырос с *** до *** тыс. тонн. В ближайшее годы, ожидается тенденция …

Диаграмма 6. Динамика производства мяса КРС в РФ, тонн, 2012-2017 гг.



Источник: EVENTUS Consulting, Росстат

Таблица 4. Динамика производства мяса КРС в РФ, темпы роста, тонн, 2012-2017 гг.

тонн	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (О)
Объем производства парного мяса КРС, тонн						
Темпы роста, %						
Объем производства мороженого мяса КРС, тонн						
Темпы роста, %						
Объем производства мяса КРС всего, тонн						
Темпы роста, %						

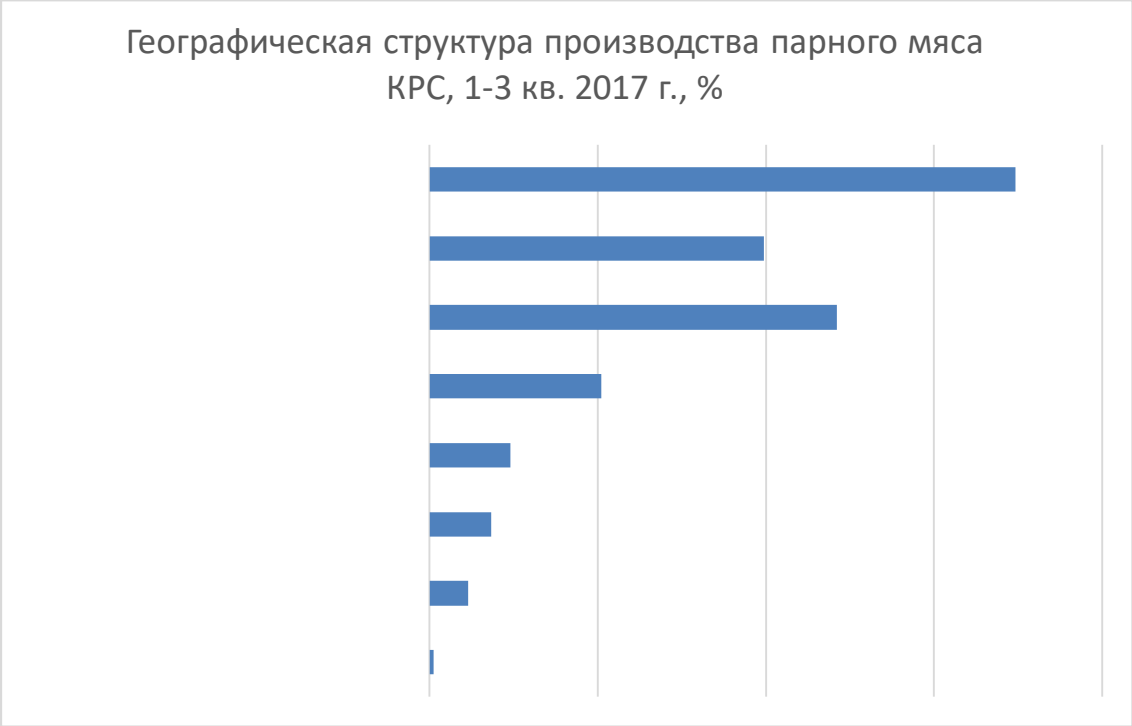
Источник: EVENTUS Consulting, Росстат

Географическая структура производства

Сегмент парного и охлажденного мяса КРС

В географической структуре производства лидирующую позицию занимает *** ФО, на него приходится ***% от общероссийского объема. 24,2% продукции производит *** ФО. В Приволжском ФО производят ***% российского парного мяса КРС. В Южном ФО – ***%.

Диаграмма 7. Географическая структура производства парного и охлажденного мяса КРС по ФО в РФ, тонн, 1-3 кв. 2017 г.



Источник: Росстат

При этом в разных федеральных округах наблюдалась различная динамика производства парного и охлажденного мяса КРС. Рост производства был зафиксирован в *** ФО (43,6%), *** ФО (21,8%), Приволжском ФО (***%). Наибольший спад объемов производства был отмечен в *** ФО (***%), *** ФО (18,6%), *** ФО (26%).

Таблица 5. Динамика производства парного и охлажденного мяса КРС в ФО РФ, темпы роста, тонн, 2012-2017 гг.

Мясо крупного рогатого скота парное, остывшее, охлажденное	2012	2013	2014	2015	2016	1-3 кв. 2016	1-3 кв. 2017	Изменение, 2017 г., %
Россия								
Центральный ФО								
Приволжский ФО								
Сибирский ФО								
Южный ФО								
Уральский ФО								
Северо-Западный ФО								
Северо-Кавказский ФО								
Дальневосточный ФО								

Источник: Росстат

Среди регионов-производителей лидирует *** область, на нее приходится ***% от общероссийского объема производства. Далее следуют: *** область – ***%, *** край –

8,2%, Краснодарский край – ***%, Оренбургская область и Удмуртская область – ***% и ***% соответственно.

Диаграмма 8. География производства парного и охлажденного мяса КРС в регионах РФ в 2017 г., %

Источик: Росстат

***

Основные производители. Уровень консолидации отрасли

***

(намеренный пропуск)

Таблица 6. Объем производства мяса по ведущим компаниям отрасли (2015-2016 гг., динамика), виды выпускаемой продукции, объем производства продукции КРС (2016 г.), тонн

№ п/п	Наименование компании	Объем производства мяса (всего), тонн		Изменение, %	Виды продукции			Объем производства говядины/мяса КРС/КРС в 2016 году, тонн
		2015	2016	2016/2015	птица	свинина	говядина	
1								
2								
3	Мираторг							
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10	Агрокомлекс им. Н. Ткачева							
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								

*Источник: ****

Потребление

Баланс ресурсов и использования мяса и мясопродуктов

Объем ресурсов мяса и мясопродуктов на российском рынке в натуральном выражении в 2016 году составил *** тыс. тонн, увеличившись по отношению к предыдущему году на ***%.

В 1 пол. 2017 года объем ресурсов мяса и мясопродуктов был на уровне *** тыс. тонн.

Таблица 7. Баланс ресурсов мяса и мясопродуктов и их использования на российском рынке мяса и мясопродуктов, 2012 год – 1 пол. 2017 года, тыс. тонн

тыс. тонн	2012	2013	2014	2015	2016	1 пол. 2017
Ресурсы						
Запасы на начало года						
Производство						
Импорт						
Итого ресурсов						
Использование						
Производственное потребление						
Потери						
Экспорт						
Личное потребление						
Запасы на конец отчетного периода						

*Источик: ****

В 1 пол. 2017 год в структуре российского рынка мяса и мясопродуктов в натуральном выражении объем отечественного производства составил ***%, запасы на начало года – ***%, доля импорта – ***%.

Диаграмма 9. Динамика балансов ресурсов мяса и мясопродуктов на российском рынке, 2012 год – 1 пол. 2017 года, %

Источник: ***

Ниже приведена структура использования мяса и мясопродуктов в Российской Федерации. В 1 пол. 2017 года ***% идет на личное потребление, порядка ***% - на производственное потребление, ***% приходится на экспорт и ***% - потери.

Диаграмма 10. Динамика структуры использования мяса и мясопродуктов на российском рынке, 2012 год – 1 пол. 2017 года, %

Источник: ***

Структура потребления по видам мяса и мясопродуктов

Общее потребление мяса и мясопродуктов в 2016 году составляет *** кг на потребителя в год. Из них на говядину и телятину приходится *** кг на потребителя в год, на баранину и козлятину – *** кг, на свинину – *** кг на потребителя в год, уровень потребления мяса птицы составляет *** кг на потребителя в год.

Таблица 8. Среднедушевое потребление мяса и мясопродуктов по видам, 2015-2016 гг., кг в год

	2015	2016
Мясо и мясопродукты в пересчете на мясо		
в том числе:		
говядина и телятина		
баранина и козлятина		
свинина		
мясо птицы		

Источик: ***

В структуре потребления по видам мяса и мясопродуктов лидирующую долю занимает мясо птицы – ***%, далее следует свинина – ***%, на говядину и телятину приходится ***% в структуре потребления.

Диаграмма 11. Структура потребления по видам мяса и мясопродуктов, доля мяса КРС (говядины и телятины), 2016, %

Источик: Росстат

Объем и динамика потребления мяса КРС (говядины и телятины)

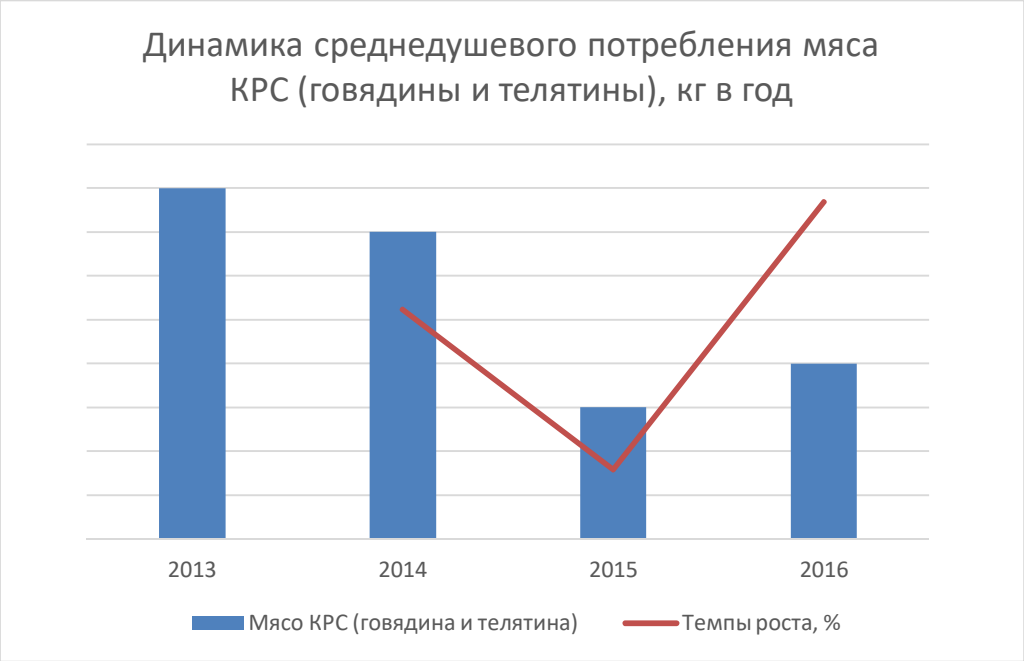
Объем потребления мяса КРС (говядины и телятины) по итогам 2016 года составил *** кг на потребителя в год.

Таблица 9. Динамика среднедушевого потребление говядины и телятины, 2013-2016 гг., кг в год

*Источик: ****

С 2013 по 2015 гг. наблюдалась ежегодная тенденция сокращения среднедушевого потребления мяса КРС (говядины и телятины) на ***% в год. По итогам 2016 года впервые была отмечена тенденция к росту объема потребления мяса КРС на ***%.

Диаграмма 12. Динамика среднедушевого потребления мяса КРС (говядины и телятины), 2013-2016 гг., кг в год



Источик: ***

ГЛАВА 5. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

5.6. ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ИЗДЕРЖКИ

Объем и структура инвестиций

Общая сумма инвестиций в открытие животноводческого комплекса составляет *** тыс. руб. Наибольшая сумма инвестиционных затрат приходится на покупку племенного поголовья – *** тыс. руб.

Таблица 10. Инвестиционные затраты

№	Статьи инвестиционных затрат	Стоимость этапа, тыс. руб.	Месяцы с начала реализации проекта											
			1 мес	2 мес	3 мес	4 мес	5 мес	6 мес	7 мес	8 мес	9 мес	10 мес	11 мес	12 мес
1	Документация и экспертизы													
2	Покупка земельного участка													
3	Проектные и строительно-монтажные работы													
	Строительство зданий и сооружений для содержания поголовья КРС													
4	Оборудование													
	Оборудование для содержания КРС													
	Оборудование молочного цеха для переработки молока и производства молочных продуктов глубокой переработки													
	Оборудование для убоя и первичной переработки КРС и производства мясных полуфабрикатов													
	Сельскохозяйственная техника для обработки пашни, внесение удобрений, сбора кормов													
5	Покупка племенного поголовья													
6														
7														
Итого объем инвестиций														

№	Статьи инвестиционных затрат	13 мес	14 мес	15 мес	16 мес	17 мес	18 мес	19 мес	20 мес	21 мес	22 мес	23 мес	24 мес	25 мес	26 мес
1	Документация и экспертизы														
2	Покупка земельного участка														
3	Проектные и строительно-монтажные работы														
	Строительство зданий и сооружений для содержания поголовья КРС														
4	Оборудование														
	Оборудование для содержания КРС														
	Оборудование молочного цеха для переработки молока и производства молочных продуктов глубокой переработки														
	Оборудование для убоя и первичной переработки КРС и производства мясных полуфабрикатов														
	Сельскохозяйственная техника для обработки пашни, внесение удобрений, сбора кормов														
5	Покупка племенного поголовья														
6															
7															
Итого объем инвестиций															

В структуре инвестиционных затрат наибольшая доля приходится на проектные и строительно-монтажные работы (включая приобретение строительных конструкций и материалов) и покупку племенного поголовья – ***% и ***% соответственно. Также значительная часть от первоначального объема инвестиций приходится на оборудования – ***%. Расходы на оборотные средства занимают ***% в общем объеме инвестиции.

Диаграмма 13. Инвестиционные затраты

ГЛАВА 6. АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

6.1. ЭФФЕКТИВНОСТЬ ИНВЕСТИЦИЙ

***

В проекте рассчитываются следующие показатели эффективности:

- ✓ Срок окупаемости (PBP);
- ✓ Дисконтированный срок окупаемости (DPBP);
- ✓ Чистая приведенная стоимость (NPV);
- ✓ Внутренняя норма доходности (IRR)
- ✓ ***

Ни один из перечисленных показателей эффективности сам по себе не является достаточным для принятия проекта к реализации. Важную роль играет соотношение и распределение во времени собственных и привлекаемых для осуществления проекта средств, а также другие факторы, некоторые из которых поддаются только качественному (а не формальному) анализу.

***

(намеренный пропуск, в полной версии объем раздела 6.1 составляет 7 стр.)

Показатели эффективности инвестиций в целом по проекту представлены в таблице:

Таблица 11. Эффективность инвестиций проекта

Показатель	Единица измерения	Значение	Критерий оценки
Чистый недисконтированный доход - NV	тыс. руб.		>0
Чистый дисконтированный доход - NPV	тыс. руб.		>0
Индекс доходности - PI	индекс		
Внутренняя норма рентабельности - IRR	%		
Период окупаемости - PB	месяцев		
Дисконтированный период окупаемости - DPB	месяцев		
Момент окупаемости			

6.2. ФИНАНСОВЫЙ АНАЛИЗ

Анализ рентабельности

Основными показателями рентабельности финансовой деятельности проекта являются следующие коэффициенты:

- ✓ Коэффициент рентабельности валовой прибыли (GPM)
- ✓ Коэффициент рентабельности операционный прибыли (OPM)
- ✓ Коэффициент рентабельности чистой прибыли (NPM)
- ✓ Коэффициент рентабельности активов (ROA)

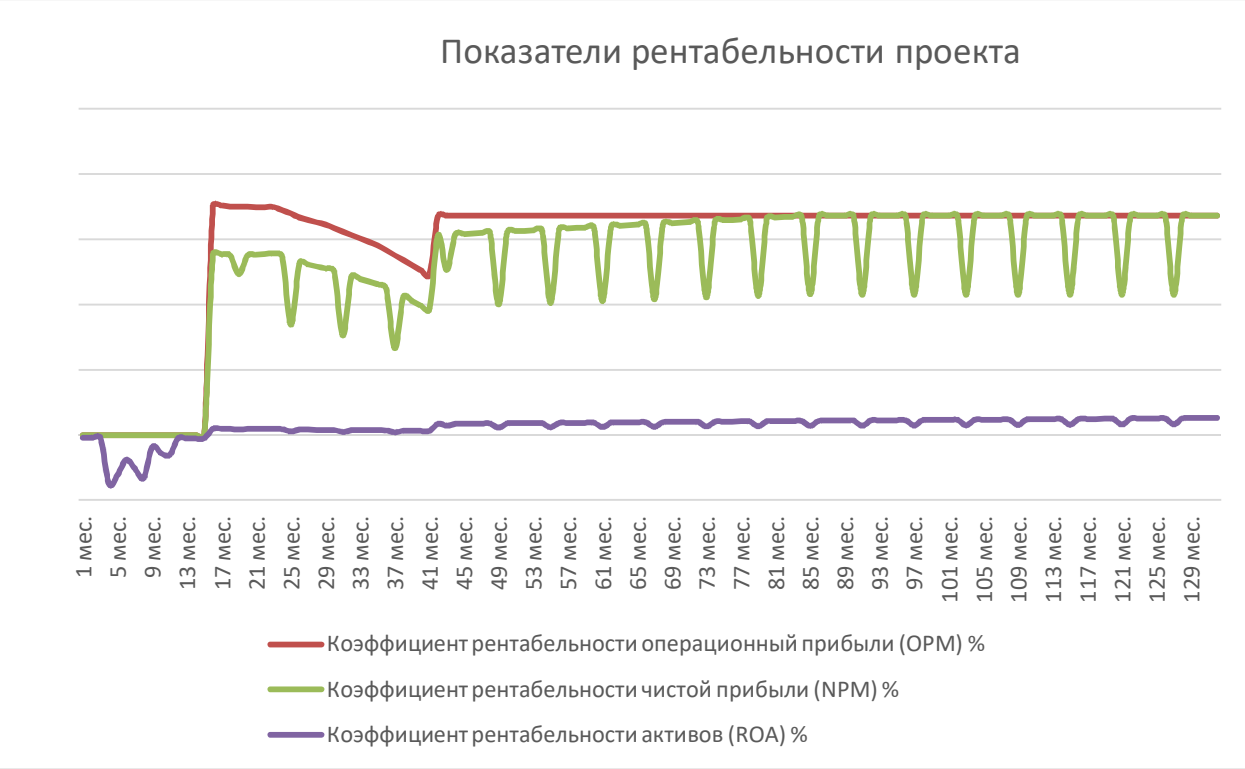
Таблица 12. Показатели финансовой деятельности проекта

Показатели	Единица измерения	Значение
Коэффициент оборачиваемости активов (TAT)	коэф.	
Коэффициент рентабельности операционный прибыли (OPM)	%	
Коэффициент рентабельности чистой прибыли (NPM)	%	
Коэффициент рентабельности активов (ROA)	%	

Коэффициент рентабельности операционной прибыли составляет ***%, коэффициент рентабельности чистой прибыли составляет ***%.

Динамика показателей рентабельности проекта представлены на графике:

График 1. Показатели рентабельности проекта



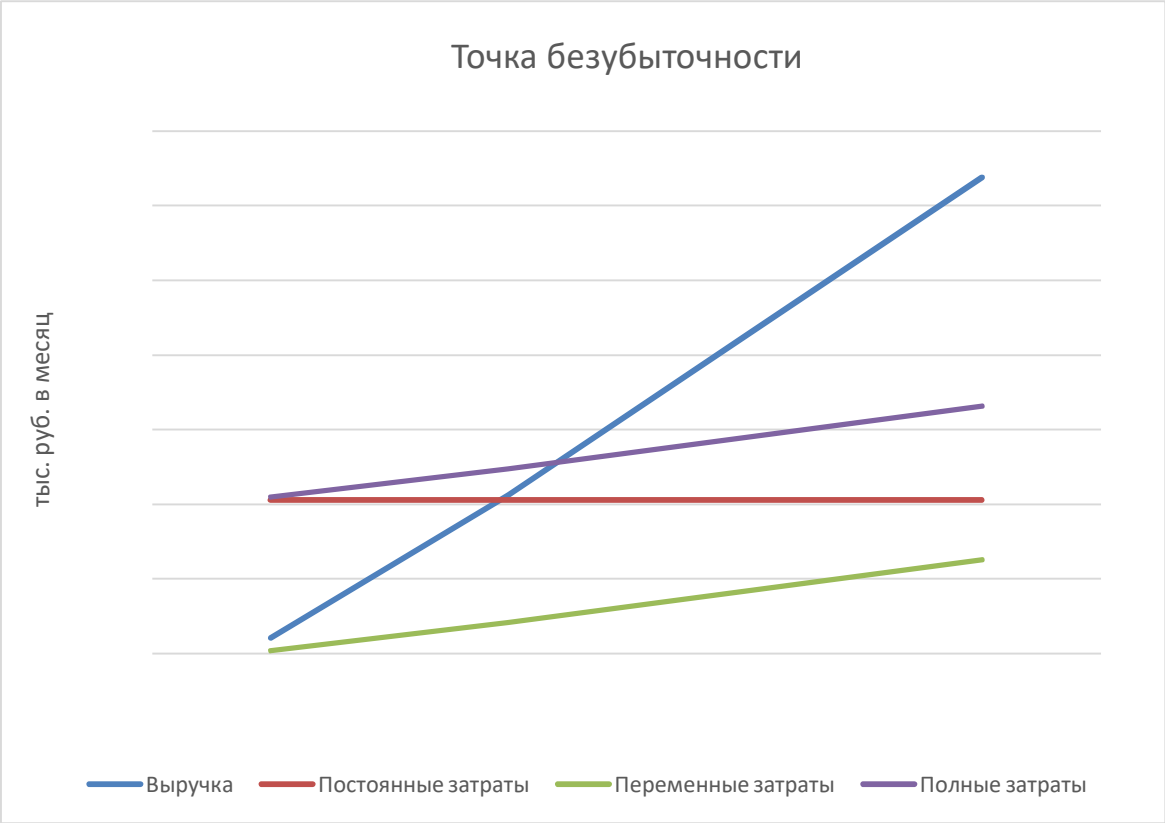
***

6.3. АНАЛИЗ БЕЗУБЫТОЧНОСТИ (BEP)

***

Точка безубыточности соответствует загрузке животноводческого комплекса на ***%. Выручка при этом будет на уровне *** тыс. руб. в месяц.

График 2. Точка безубыточности



***

ГЛАВА 7. АНАЛИЗ РИСКОВ

7.1. КАЧЕСТВЕННЫЙ АНАЛИЗ РИСКОВ

***

7.2. КОЛИЧЕСТВЕННЫЙ АНАЛИЗ РИСКОВ

Анализ чувствительности

Одним из наиболее распространенных методов проведения количественного анализа рисков является анализ чувствительности проекта.

Анализ чувствительности проводится по таким показателям, как чистый приведенный доход (NPV), чистый недисконтированный доход (NV), индекс доходности (PI), внутренняя норма рентабельности (IRR), период окупаемости –наиболее значимые показателей для оценки инвестиций. Рассматриваются возможные изменения данных показателя при изменении объема сбыта и отпускной стоимости продукции, а также объема инвестиций. Изменение показателя NPV прямо пропорционально изменениям объемов реализации и отпускных цен и обратно пропорционально изменению издержек.

***

Сводная таблица расчета анализа чувствительности чистого дисконтированного дохода (NPV), индекса доходности (PI), внутренней нормы рентабельности (IRR), периода окупаемости по параметру «объем инвестиций» представлена ниже.

Таблица 13. Анализ чувствительности по параметру «объем инвестиций»

Наименование параметра	Ед. изм.	Базовое значение	Возможные изменения объема инвестиций (в % от базового)						
Анализ изменения объема первоначальных инвестиций	%	0%	-60%	-40%	-20%	0%	20%	40%	60%
Чистый недисконтированный доход - NV	тыс. руб.								
Чистый дисконтированный доход - NPV	тыс. руб.								
Индекс доходности - PI	индекс								
Внутренняя норма рентабельности - IRR	%								
Период окупаемости - PB	месяцев								
Дисконтированный период окупаемости - DPB	месяцев								
Момент окупаемости	лет								

Следующий по чувствительности к возможным изменениям является такой параметр, как объем производства. При уменьшении объем производства на 60%, проект окупится за *** лет, NPV примет значение *** тыс. руб. При увеличении загрузки комплекса на 60%, NPV составит *** тыс. руб.

Сводная таблица расчета анализа чувствительности чистого дисконтированного дохода (NPV), индекса доходности (PI), внутренней нормы рентабельности (IRR), периода окупаемости по параметру «объем производства» представлена ниже.

Таблица 14. Анализ чувствительности по параметру «загрузка комплекса»

Наименование параметра	Ед. изм.	Базовое значение	Возможные изменения объема производства (в % от базового)						
Анализ изменения объема производства	%	0%	-60%	-40%	-20%	0%	20%	40%	60%
Чистый недисконтированный доход - NV	тыс. руб.								
Чистый дисконтированный доход - NPV	тыс. руб.								

Наименование параметра	Ед. изм.	Базовое значение	Возможные изменения объема производства (в % от базового)						
Анализ изменения объема производства	%	0%	-60%	-40%	-20%	0%	20%	40%	60%
Индекс доходности - PI	индекс								
Внутренняя норма рентабельности - IRR	%								
Период окупаемости - PB	месяцев								
Дисконтированный период окупаемости - DPB	месяцев								
Момент окупаемости	лет								

Основные продукцией проекта являются молочные и мясные продукты из КРС. Проект наиболее чувствителен к изменению цены на ***. Например, при снижении цены реализации *** продукции на ***% проект не окупится за горизонт планирования, NPV будет составлять – *** тыс. руб., PI - ***.

Таблица 15. Анализ чувствительности по параметру «цена реализации мясной продукции» и «цена реализации молочной продукции», NPV

NPV	Базовое значение	Возможные изменения цены реализации мясных продуктов						
тыс. руб.		-60%	-40%	-20%	0%	20%	40%	60%
Возможные изменения цены реализации молока	-60%							
	-40%							
	-20%							
	0%							
	20%							
	40%							
	60%							

Что касается изменение цены реализации *** продукции, то даже при снижении цены на ***% проект окупается, PI составляет ***, а сумма NPV составляет *** тыс. руб.

Таблица 16. Анализ чувствительности по параметру «цена реализации мясной продукции» и «цена реализации молочной продукции», PI

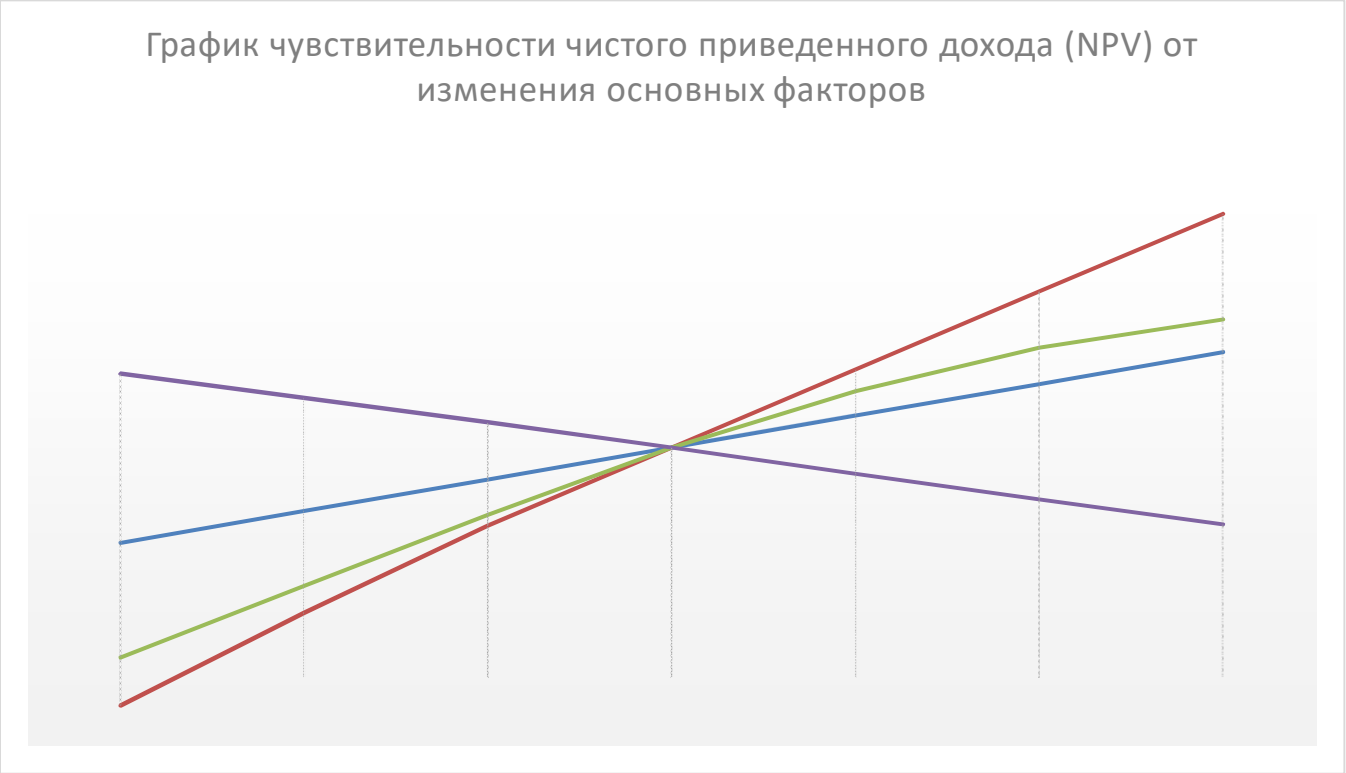
PI	Базовое значение	Возможные изменения цены реализации мяса КРС						
		-60%	-40%	-20%	0%	20%	40%	60%
Возможные изменения цены реализации молока	-60%							
	-40%							
	-20%							
	0%							
	20%							
	40%							
	60%							

Таким образом, нижней допустимой границей для рассмотренных параметров являются следующие:

- ✓ При уменьшении загрузки комплекса более, чем на ***%, NPV принимает отрицательные значения
- ✓ При уменьшении цены реализации мясной продукции более, чем на ***%, NPV принимает отрицательные значения
- ✓ При уменьшении цены реализации молочной продукции более, чем на ***%, NPV принимает отрицательные значения
- ✓ При увеличении объема инвестиций более, чем на ***%, NPV принимает отрицательные значения

© «EVENTUS Consulting» 2017

График 3. Анализ чувствительности



О КОМПАНИИ EVENTUS CONSULTING

Компания **«EVENTUS Consulting»** существует на рынке с 2010 года, специализируется на проведении маркетинговых исследований любой степени сложности, оказании консультационных услуг в сфере маркетинга и разработке высококачественных бизнес-планов. Сотрудники компании имеют высшее образование в сфере экономики, статистики, маркетинга и технических наук, опыт команды составляет более 10 лет успешного проведения маркетинговых исследований и разработки бизнес-планов.

Мы предоставляем информацию, незаменимую для разработки маркетинговых стратегий, бизнес решений и эффективного медиапланирования, собирая, систематизируя и анализируя данные, отражающие предпочтения и мотивацию потребителей.

Компания «EVENTUS Consulting» является надежным партнером, мы сотрудничаем с российскими и зарубежными компаниями. За всю историю нашей компании не было ни одного недовольного Клиента. Мы дорожим своей репутацией и предоставляем только качественную и проверенную информацию.

Основными отраслями специализации нашей компании являются сельское хозяйство, производство продуктов питания, промышленность. С 2010 года наша компания выполнила более **250** проектов для различных сфер бизнеса.

- Мы разрабатываем маркетинговые исследования в соответствии с международными стандартами ESOMAR (Европейского Общества исследователей рынка и общественного мнения), а также согласно требованиям ФАС РФ к исследованиям рынка. При проведении исследования используются качественные и количественные методики.
- Бизнес-планы компании EVENTUS Consulting соответствуют российским и международным стандартам
  - UNIDO (United Nations Industrial Development Organization)
  - ЕБРР (Европейский банк реконструкции и развития)
  - TACIS (Техническая помощь Содружеству независимых государств)
  - Правительства РФ
  - Министерство Экономического Развития

А также стандартам российских банков (Сбербанк, Россельхозбанк, ВТБ и т.д.)

Контактная информация:
Сайт: www.bp-eventus.ru , телефон: +7 (499) 340–70–12
E-mail: info@bp-enentus.ru, market@bp-eventus.ru

© «EVENTUS Consulting» 2017