

2018

Бизнес-план производства термодревесины



Оглавление

1. Информация о заявителе	2
2. Общая информация о проекте	2
3. Описание товара	4
3.1. Основные характеристики товара	4
3.2. Планируемый объем производства	8
4. Логистика производства	8
5. Маркетинг и сбыт товара	9
5.1. Факторный анализ состояния рынков сбыта	9
5.1.1. Европейский рынок	9
5.1.2. Российский рынок	11
5.2. Оценка доли заявителя на рынке	13
5.2.1. Основные производители термодревесины в РФ	13
5.2.2. Основные производители пропитанной древесины в РФ Ошибка! Закладка не определена.	
5.3. Обоснование рыночной ниши товара	13
5.4. Характеристика ценообразования	14
5.5. Основные рынки сбыта в Российской Федерации	14
6. Финансовое обеспечение реализации проекта	14
7. Обеспечение реализации проекта земельными ресурсами и помещениями	14
8. Обеспечение реализации проекта объектами инженерной и транспортной инфраструктуры	15
8.1. Объекты инженерной инфраструктуры.	15
8.2. Объекты транспортной инфраструктуры.	15
9. Кадровое обеспечение реализации проекта	15
10. Социально-экономический эффект	15
11. Оценка эффективности проекта и рисков его реализации	16
11.1. Форма, состав и структура инвестиционных затрат	16
11.2. Расчет абсолютных целевых показателей	16
11.3. Расчет чистой приведенной стоимости проекта	17
11.4. Расчет показателя внутренней нормы рентабельности	17
11.5. Расчет дисконтированного срока окупаемости проекта	18
11.6. Расчеты сумм страховых взносов и налоговых поступлений ...	18
12. Анализ ключевых видов рисков	19
12.1. Технологические риски	19
12.2. Организационные риски	19
12.3. Риски материально-технического обеспечения	19
12.4. Экономические риски	19
12.5. Финансовые риски	20
12.6. Экологические риски	20
13. Приложения	20
Приложение 1. Коммерческое предложение на четырехсторонний станок BL ..	20
Приложение 2. Договор о намерениях	20
Приложение 3. Патент	20
Приложение 4. Основные производители термодревесины в мире	20
Приложение 5. Акт передачи недвижимости	20

1. Информация о заявителе

1.1. Полное и сокращенное наименование юридического лица с указанием организационно-правовой формы.

.....

1.2. Дата регистрации, номер свидетельства о государственной регистрации юридического лица, наименование регистрирующего органа.

.....

1.3. Местонахождение и фактический адрес юридического лица

.....

1.4. Структура уставного капитала и состав участников (акционеров) юридического лица

.....

1.5. Фамилия, имя, отчество, руководителя юридического лица.

Генеральный директор, Ледохивский Роман Викторович

1.6. Виды экономической деятельности юридического лица по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД)

.....

1.7. Ответственное лицо за составление бизнес-плана (фамилия, имя, отчество, номер телефона, адрес электронной почты).

.....

1.8. Заявление о коммерческой тайне.

Настоящий бизнес-план представляется на рассмотрение на конфиденциальной основе для принятия решения о признании заявителя резидентом территории опережающего социально-экономического развития и не может быть использован для каких-либо иных целей. Принимая на рассмотрение данный бизнес-план, получатель берет на себя ответственность за обеспечение конфиденциальности сведений, приведенных в бизнес-плане.

1.9. Дата утверждения бизнес-плана.

..***** Г.

2. Общая информация о проекте

2.1. Наименование проекта на территории опережающего социально-экономического развития.

Организация производства термообработанной и пропитанной древесины по новейшей Российской технологии.

2.2. Место реализации проекта.

.....

2.3. Цель реализации и краткое описание проекта.

Целью проекта является организация производства с общей проектной мощностью *** куб. м. в месяц – см. Таблица 1, а также организация за ** месяцев сбыта, позволяющего полностью загрузить производственные мощности.

Таблица 1. Производственная мощность, куб. м.

Наименование продукции	Месячная проектная мощность
Пропитанная древесина	**
Термообработанная древесина	***
Итого	***

Основным сырьем для производства продукции является обрезная и необрезная доска.

Для производства планируется использование специализированного инновационного оборудования компании

Использование технологий, которые предлагает компания, позволит создать рентабельное производство с высокой производительностью и более низкими производственными затратами по сравнению с конкурентами.

2.4. Характер проекта.

Проект предполагает ремонт и оборудование имеющихся помещений, а также приобретение и ремонт дополнительных помещений.

2.5. Степень готовности проекта

Проект находится на прединвестиционной стадии.

На стадии заключения находятся договоры инвестирования проекта и аренды участка и помещений.

2.6. Срок реализации проекта.

Срок реализации от момента старта до запуска производства * месяцев.

2.7. Срок окупаемости проекта

Дисконтированный срок окупаемости проекта – ** месяцев.

2.8. Полная стоимость реализации проекта, в том числе:

2.8.1. Общий предполагаемый объем инвестиций

Общий объем инвестиций составит **, * млн. руб. Все инвестиции завершатся в первые * месяцев реализации проекта.

2.8.2. Общий предполагаемый объем капитальных вложений

Общий объем капитальных вложений составит **, * млн. руб. Все капитальные вложения завершатся в первые * месяцев реализации проекта.

2.9. Планируемые источники денежных средств

Инвестирование производится в форме

2.10. Количество создаваемых постоянных рабочих мест за весь период реализации проекта

К моменту запуска производства, то есть через * месяцев после получения статуса резидента будет создано ** рабочих мест – см.

Таблица 2.

.....

Таблица 2. Штатное расписание

2.11. Планируемые финансовые результаты реализации проекта

Чистая приведенная стоимость проекта составляет *** *** руб., внутренняя норма доходности - **%, % в год.

Общая сумма налоговых поступлений – *** *** руб., в разбивке по статьям и годам – см. Таблица 15.

3. Описание товара

3.1. Основные характеристики товара.

У всех деревообрабатывающих предприятий и тех, кто занимается выпуском продукции из древесины, рано или поздно возникает проблема с защитой доски, бруса, оцилиндрованных бревен и также других конструкций от вреда, который наносят грибки и вредящие насекомые.

Разработано много особых покрытий для того, чтобы защитить древесину от грибков и насекомых. Но эти покрытия часто ядовиты и вредят человеку. Именно по этой причине в **** году в Европейском Союзе запретили применять химически обработанную древесину, поскольку она вредна для человека. К примеру, была запрещена древесина, которая покрыта антисептиком, содержит тяжелые металлы и так далее.

В США частично запретили древесину для производства, которая покрыта химическим составом. Аналитики считают, что таким образом обработанная древесина будет запрещена в будущем во всех странах мира.

По вышеуказанным причинам в европейских странах, также как в Соединенных Штатах Америки увеличилось производство термомодифицированной древесины. Она получается в результате обработки под высокой температурой цельной древесины. После такой методики древесина не

вредит человеку, и одновременно снижается риск воздействия вредных насекомых, также как грибков.

Планируемое производство будет использовать современные, экологически чисты технологии защиты древесины. Технология защищена патентом РФ на изобретение №***** – см. Приложение 3. Общий вид производства – см. Рисунок 1.



Рисунок 1. Общий вид производства

Компания будет производить следующие виды пиломатериалов:

1. Термически модифицированная древесина (термодревесина)

В результате обработки заготовки приобретают улучшенные эксплуатационные свойства и внешний вид:

- плотная вместо пористой структура поверхности;
- уменьшение способности клеток впитывать влагу;
- распад целлюлозы обеспечивает стабильность геометрических характеристик;
- устойчивость к гниению;
- приобретение ярких насыщенных естественных оттенков без использования лакокрасочных покрытий.

Термодревесина используется как террасная доска, материал для внешней и внутренней отделки помещений (вагонка), вагонка для обшивки бань и саун, пиломатериал из древесины, напольные покрытия (массивный паркет).

Термодревесина является натуральным, экологически чистым материалом и обладает по сравнению с обычной древесиной рядом уникальных свойств:

- Повышенная износостойкость, устойчивость к истиранию и механическим повреждениям; Устойчивость к гниению и биологическим воздействиям, термодревесина не поражается плесенью, грибком, насекомыми; Долговечность эксплуатации примерно в ** - ** раз выше, чем у обычных пород дерева;

- Низкая равновесная влажность на уровне * - * %, исключающая возможные деформации готовых изделий;

- Благодаря более плотной структуре и поверхности, термодревесина практически не впитывает влагу из воздуха и обладает способностью отталкивать воду;

- Устойчивость к пыли и загрязнениям - изделия из термообработанной древесины достаточно протереть влажной салфеткой, чтобы очистить их от пыли и грязи;

- Экологичность применения термодревесины, термическая обработка проводится без добавления химических веществ, не нанося вреда окружающей среде;

- Размерная стабильность готовых изделий, не зависящая от перепадов температуры и влажности: отсутствие разбухания, усыхания, перекашивания и трещин;

- Термообработанная древесина обладает высокой прочностью и твердостью, и способна выдерживать значительные нагрузки;

- Особая эстетическая привлекательность термодревесины, возможность получать из дешевых сортов дерева изделия, внешний вид которых не уступает по красоте экзотическим и дорогим породам;

- Возможность получать при термической обработке различные оттенки древесины, в зависимости от породы используемого сырья, от светло-желтого до темно-коричневых тонов по всему сечению, при этом отсутствует необходимость использования тонировки или обработки поверхности термообработанной древесины специальными химическими составами - цвет становится более насыщенным и однородным на всю глубину изделия;

- Улучшенные теплоизоляционные свойства, термодревесина не раскаляется в знойный полдень и не остывает прохладным утром, что делает ее идеальным материалом для использования в системах "теплые полы", саунах, банях, для внешней и внутренней отделки домов и помещений;

- Термодревесина, по сравнению с натуральной древесиной, менее подвержена горению. Температура порога воспламенения термообработанной древесины на ** - ** °C выше, чем у обычного дерева;

– Термодревесина не содержит и не выделяет смолу, сохраняя при этом аромат натурального дерева.

Благодаря этим уникальным свойствам, термообработанная древесина находит применение во многих отраслях и сферах деятельности, где на сегодня ограничено применение обычной древесины – см. Рисунок 2.



Рисунок 2. Пример использования термодревесины

2. Пропитанная древесина

Пропитанная древесина – это древесина, пропитанная специальным составом для предотвращения гниения и иного разложения под воздействием окружающей среды.

Срок службы такой древесины практически не ограничен.

Для пропитки не используются нефтесодержащие жидкости, креозот, а также соединения мышьяка и хрома.

После обработки древесина не пахнет и не пачкает. Она не вредна для здоровья людей и домашних животных.

Заготовки для каркасного домостроения, террасная доска, доска для причалов, заборная доска, столбики для заборов, доска для садового паркета, доска для бордюров грядок и цветников и т.д. Древесина, обработанная консервантом, одобрена к применению по всему миру и может использоваться практически без ограничений – см. Рисунок 3.



Рисунок 3. Пример пропитанной древесины

Для производства продукции планируется приобрести оборудование компании

–

3.2. Планируемый объем производства

Таблица 3. Цена продукции

Наименование продукции	Ед. изм.	Цена без НДС, руб.	НДС, руб.	Цена с НДС, руб.
Пропитанная древесина	куб. м.	** ***	* ***	** ***
Термообработанная древесина	куб. м.	** ***	* ***	** ***

Таблица 4. Максимальный объем производства

Наименование продукции	Месячная проектная мощность, куб. м.	Месячная проектная мощность, тыс. руб. с НДС
Пропитанная древесина	**	* ***
Термообработанная древесина	***	** ***
Итого	***	** ***

4. Логистика производства

4.1. Источники поставки сырья.

Поставщиками сырья будут

Способ доставки – автотранспорт. Примерный объем грузопотока, исходя из плана производства *** куб. м. в месяц.

4.2. Необходимые складские мощности для обработки и хранения сырья.

На участке имеются достаточные площади для начала производства. Планируется достроить до **** кв. м. производственных и складских площадей.

4.3. Необходимые складские мощности для хранения товара и виды доставки потребителям, объемы грузопотока

На участке имеются достаточные площади для организации хранения готовой продукции.

Условия поставки потребителям – самовывоз, а также доставка до потребителя. Примерный объем грузопотока, исходя из плана производства *** куб. м. в месяц.

4.4. Организация парковок для грузового и легкового автотранспорта

На участке имеются достаточные площади для организации парковок для автотранспорта.

5. Маркетинг и сбыт товара

5.1. Факторный анализ состояния рынков сбыта

Основные рынки сбыта –

5.1.1. Европейский рынок

Технологию термообработки древесины на научной основе начали исследовать в **-е годы XX века в Германии, затем в **-е – в США¹. Новейшие исследования были проведены в **-е годы в Финляндии, Франции, Нидерландах, Италии, Германии. В результате было установлено, что при воздействии на древесину температуры ***-****°С, в ее биологическом составе происходят необратимые изменения, влияющие на ее свойства.

Первые пилотные производства термодревесины были организованы в Финляндии в начале **-х годов прошлого века. Начиная с этого момента, Финляндия считается признанным лидером исследований в этой области, а также крупнейшим мировым производителем инновационного материала. Через некоторое время активность на рынке проявили деревообработчики из Германии, Франции, Нидерландов, России. Отсутствие тесного взаимодействия привело к тому, что в этих странах технологии производства развивались относительно независимо. На сегодняшний день в Европе, по некоторым оценкам, насчитывается около ** патентованных процессов термообработки. Проникновение материала в Северную Америку осуществлялось путем покупки патентов у европейских производителей.

¹ [****.//***.*****.**/*****/***** 3.***](#)

Наиболее распространенной в мире является финская технология Thermowood, и иногда под Thermowood (дословный перевод, англ. – "термодревесина") ошибочно понимают весь спектр технологий термической обработки древесины. Кроме того, процесс Thermowood отличается методической поддержкой, которую оказывает Финская ассоциация Thermowood (Finnish Thermowood Association, www.thermowood.fi).

С **** года в ЕС введен полный запрет на применение вредной для здоровья человека химически обработанной древесины, например, покрытой антисептиками, содержащими соли тяжелых металлов, а с * марта **** года для отправки грузов запрещено применять в качестве упаковочного материала древесину, не прошедшую термообработку². В США введен частичный запрет на защищенную химическими составами древесину, которая используется для производства, в частности, детской мебели, и специалисты считают, что в ближайшее время в США будет введен полный запрет на использование химической защиты древесины, а в недалекой перспективе этот запрет может стать глобальным.

Именно эта перспектива и послужила причиной резкого увеличения объемов производства в Европе и США термодревесины, которую получают путем высокотемпературной обработки цельной древесины. Такой древесине не угрожает риск разрушающего воздействия грибков и личинок насекомых, а самое главное – она не наносит вред здоровью людей.

Мировой рынок термодревесины (прежде всего, европейский) уже прошел стадию формирования, хотя говорить о его однородности пока рано: основные производственные мощности сконцентрированы в Финляндии. Интерес к материалу благодаря его активному продвижению на рынок проявляют потребители во Франции, Германии, Дании, странах Бенилюкса, Турции, США, Канаде.

Общий годовой объем производимой термодревесины в **** году составил ***-*** тыс. куб. м. В **** году этот показатель увеличился до ***-*** тыс. куб. м. Производство термодревесины в Финляндии с **** по **** год росло на **-% в год.³ При этом доля Финляндии на европейском рынке сократилась с **% до **%.

По данным в **** году европейские страны произвели ***,*** м³ термически обработанной древесины⁴. Эта цифра включает в себя в том числе и долю компаний, входящих в, которые производят термодревесину под брендом Ассоциация сообщила, что за тот же год её члены произвели ***,*** м³ древесины, по сравнению с **,*** м³ в ****.

Рост рынка на настоящий момент подтверждает финская компания

Представители, отмечают увеличивающийся спрос на термодревесину

.....

² [****.//*****.*/*****.***?*=3659](#)

³ [****.//***.*****.***/**%20*****%20*****/*****/**%20**%20****.***](#)

⁴ [****.//*****.*/*****/](#)

«Самым крупным единым рынком для нашей компании остаётся Финляндия, но больше **% продукции идёт на экспорт», – говорит

«Термодревесина становится всё более узнаваемой среди покупателей, но мы считаем, что увеличение продаж в большей степени связано с

«Продажи растут в связи с тем, что термодревесина завоёвывает популярность на рынке», говорит

«Ежегодно продажи растут примерно на **%, – заявляет директор

В компании ..отмечают, что продажи в основном приходятся на материалы для

Рынок композитной термодоски тоже продолжает расти и один из продуктов

Доля сосны и ели в термообработке в Европе составляет около **% из-за того, что европейская технология, практически не меняющаяся уже более ** лет, не может обеспечить предсказуемость в обработке древесин твердых пород (дуб, ясень, бук, береза, тополь и пр.). В связи с этим на Европейском рынке наблюдается дефицит термообработанного твёрдого дерева.

Перспектива роста Европейского рынка термодревесины связана также с ростом спроса на пиломатериалы в целом. К **** году мировой спрос на пиломатериалы составит *** млн. куб. метров, темпы прироста в целом составят от *,* до * процентов в год⁵, что также нужно учитывать в динамике роста спроса на термодревесину.

Основные производители термодревесины в мире см.

.....

Приложение 4.

5.1.2. Российский рынок

Российский рынок термодревесины находится на начальной стадии развития, спрос еще далек от насыщения, и каждый год ознаменовывается выходом на рынок новых производителей, считающих этот материал перспективным⁶.

Основные параметры известных промышленных процессов термической модификации древесины разнятся, и ни один изготовитель термодревесины не расскажет о всех нюансах применяемой им технологии. В нашей стране большинство мелких производителей термодревесины не могут себе позволить приобретение патента, по крупицам собирают информацию отовсюду и ищут решение методом экспериментов. В этом плане рассматриваемый проект имеет большие преимущества, так как основан на проработанной технологии, защищённой патентом.

5 ***** ** 2030 ****,
****.//*****.*****.*/****/****/*4****0*****5*****77****.***
6 *****.//*****.*****.****?*?=3659

Стоимость тепловой модификации древесины различными способами составляет в России **-* евро за * м*: обработка методом Thermowood® стоит *** евро, методом ПЛАТО® - *** евро, в горячем масле - **-* евро, в инертном газе - ***-* евро. Такая высокая цена способствует быстрой окупаемости проектов по созданию производства термодревесины.

Российский рынок термодерева появился не так давно⁷. В начале века он, в основном, был представлен импортной продукцией, которую зачастую завозили по собственным каналам профессиональные дизайнеры из Европы. По мере открытия российских производств акцент сместился в сторону отечественной продукции, и сегодня доля импортной термодревесины в общем объеме продаж мала.

По мнению экспертов, рынок сбыта термомодифицированной древесины в РФ еще совсем невелик и одна из причин этого - слабое продвижение материала, отсутствие широкой рекламы. Термомодифицированная древесина еще пока плохо знакома широкому потребителю, и заказы поступают в основном от тех, кто увидел изделия из нее у знакомых. Следовательно, производитель, организовавший эффективное производство, и наладивший рекламу и сбыт может рассчитывать на премиальную прибыль первопроходца рынка.

Объем потребления рынка термодерева в настоящее время можно оценить в **-* млн. евро⁸.

Рынок термодревесины в России постепенно становится все более зрелым. Об этом свидетельствуют присущие ему тенденции, наиболее важной среди которых является переход от сервисных услуг термической обработки к выпуску готовых изделий из термодревесины. Выпуск готовой продукции свидетельствует о том, что производители уверены в возможности ее сбыта, т.е. первичный спрос на материал уже сформирован. Наличие готовых изделий позволяет не только формировать складскую программу и оперативно отгружать товары заказчикам, но и налаживать сети сбыта термодревесины. Сегодня все большее число производителей имеют дилерские сети и готовы инвестировать в их развитие. Расширение класса посредников – это важная тенденция, свидетельствующая о прохождении рынком начальной стадии развития.

Возможность выпуска готовых изделий предопределяет простор для маркетинговой деятельности компаний. Один из компонентов маркетинговой активности – создание собственного бренда, под которым выпускается термодревесина. Среди удачных примеров можно отметить

Перспективы рынка термодревесины в России связаны не только с повышением популярности этого материала, но и с общей динамикой потребления пиломатериалов.

Согласно «Стратегии развития лесного комплекса Российской Федерации до **** года» спрос на пиломатериалы в России составляет **, * млн. куб. метров в год.

⁷ [****.//***.*****.*/*****/***** 3.***](#)

⁸ [****.//***.*****.*/*****/7220.****](#)

К **** году Россия увеличит производство пиломатериалов с **, * до **_**, * млн. куб. метров в год. Новые объемы будут направлены как на внутренний рынок, так и на экспорт. Также к **** году ожидается увеличение внутрисоссийского спроса на пиломатериалы с **, * до **, * млн. куб. метров. Спрос на российские пиломатериалы на экспортных рынках вырастет с **, * до **, * - **, * млн. куб. метров. А вот импорт не вырастет и останется на уровне ** тыс. куб. м. в год

Для достижения поставленных целей Стратегия предусматривает реализацию следующих групп мероприятий:

- поддержка проектов развития перерабатывающих производств;
- стимулирование спроса и развитие рынков сбыта;
- обеспечение доступности текущей сырьевой базы;
- развитие кадрового, технологического и научного потенциала.

5.2. Оценка доли заявителя на рынке

5.2.1. Основные производители термодревесины в РФ

.....

Количество российских производителей термодревесины растёт с каждым годом, сегодня их уже чуть больше **. По оценкам экспертов рынка в год отечественные компании производят около **_** тысяч кубических метров этого материала⁹. Учитывая, планируемый объём производства, рассматриваемый проект будет занимать на рынке долю **_**%.

5.3. Обоснование рыночной ниши товара

Европейский рынок термодревесины является зрелым и растущим. Основными потребителями являются следующие группы:

- строительные компании широкого профиля или выполняющие отделочные работы по договору-подряду – использование термодревесины в отделке элитных объектов недвижимости;
- строительные компании, специализирующиеся на деревянном домостроении, – использование клееного или массивного термобруса в качестве элемента каркаса или стенового материала;
- дизайнеры – отделка интерьеров и экстерьеров обслуживаемых объектов (одна из первых групп потребителей, обративших внимание на инновационный материал);
- специалисты ландшафтного дизайна – декинги, облицовка водных пространств, малые архитектурные формы, мебель и проч.;
- торговые компании – оптовые и розничные продажи для ремонтно-отделочных работ;

⁹ ****.//*****.*/*****_*****/

- строительно-торговые компании – продажа материалов и выполнение интерьерных работ;
- производители мебели – производство садовой и домашней мебели из термодревесины;
- частники – обычно профессионалы в области деревообработки; они покупают термодревесину для личных нужд: строительство беседок, террас, укладка полов в собственных домах.

Основными потребителями термодревесины можно считать строительные организации, применяющие термодревесину в качестве отделочного материала на элитных объектах коммерческой недвижимости (офисы, гостиницы). Кроме того, пока материал является инновационным для рынка, он будет иметь спрос среди дизайнеров интерьера и ландшафтных дизайнеров.

Конкурентным преимуществом планируемого бизнеса на этом рынке будет

Заинтересованность таких партнёров доказывает Договор о намерениях, заключённый **.**.**** между- см. Приложение 2.

Российский рынок термодревесины пока мал, находится на начальном этапе зрелости, но является очень перспективным. Основная задача на этом рынке – популяризация продукта. На этом рынке компания будет использовать прямой канал продаж. Основное конкурентное преимущество – товарный запас готовой продукции.

5.4. Характеристика ценообразования

Ценообразование на европейском рынке конкурентное. Уровень цен порядка *** евро за кубометр пропитанной древесины и *** евро за кубометр термодревесины.

Задача ценообразования на российском рынке – формирование европейского уровня цен путём рекламы и продвижения продукта.

5.5. Основные рынки сбыта в Российской Федерации

Учитывая местоположение предприятия, первый рынок сбыта в РФ, который предстоит освоить – это ...

Представляет также большой интерес рынок

6. Финансовое обеспечение реализации проекта

Единственный источник финансирования -

7. Обеспечение реализации проекта земельными ресурсами и помещениями

.....

.....

Рисунок 4. Общий вид участка

8. Обеспечение реализации проекта объектами инженерной и транспортной инфраструктуры

8.1. Объекты инженерной инфраструктуры.

.....

8.2. Объекты транспортной инфраструктуры.

.....

.....

Рисунок 5. Местоположение участка в

....

.....

Рисунок 6. Местоположение участка в СЗФО

9. Кадровое обеспечение реализации проекта

К моменту запуска производства, то есть через * месяцев после получения статуса резидента будет создано ** постоянных рабочих мест – см. Таблица 5.

Таблица 5. Персонал предприятия

...

Требуемая квалификация:

-

Весь персонал будет нанят местный с учётом требуемой квалификации, имеющегося кадрового потенциала и собственных возможностей по обучению персонала.

Необходимость в привлечении иностранной рабочей силы отсутствует

Управленцы будут подбираться с помощью местного агентства по трудоустройству, исполнители – путём публикации вакансий в местной специализированной прессе и в Интернете.

10. Социально-экономический эффект

Как было указано выше (см. Таблица 5. Персонал предприятия), в результате реализации проекта будет создано ** постоянных рабочих мест.

Планируемая мощность производства см. Таблица 4. Максимальный объём производства.

Планируется, что сбытовые возможности предприятия позволят загрузить производственные мощности на ****% за **-ый месяц деятельности производства (**-й месяц со дня старта проекта). Рассчитанный таким образом план

производства см. Таблица 6, а план продаж – см. Таблица 7.

Далее достигнутый объём производства и продаж будет сохраняться.

Поскольку в настоящее время данное производство не существует, весь планируемый объём производства пойдёт в счёт увеличения валового продукта территориального образования.

Таблица 6. План производства первых ** месяцев, куб. м.

.....

Таблица 7. План продаж первых ** месяцев, тыс. руб.

.....

11. Оценка эффективности проекта и рисков его реализации

При расчёте финансового плана проекта использовались следующие данные:

Начало реализации проекта – *.*.*.*.*.

Финансовый план рассчитан до конца **** года.

Таблица 8. Прямые расходы

.....

Таблица 9. Косвенные расходы

.....

Таблица 10. Индекс потребительских цен (прогноз Минэкономразвития)¹⁰

Год	****	****	****	****	****
Индекс потребительских цен, %	*,*	*,*	*,*	*,*	*,*

Индексирование заработной платы планируется на уровне ИПЦ.

Ставка дисконтирования **, *%.

11.1. Форма, состав и структура инвестиционных затрат

Таблица 11 Направления инвестиционных вложений

.....

Коммерческое предложение на – см. Приложение 1.

Все инвестиционные затраты будут произведены в *-ый год развития проекта – см. Таблица 12.

Таблица 12. Календарный план инвестиционных затрат

.....

¹⁰ *****/**.*.*.*.*.*/*****/164/****

11.2. Расчет абсолютных целевых показателей

Общий объём инвестиций составит **, * млн. руб. Из них **, * млн. руб. – капитальные вложения – см. Таблица 11, а *, * млн. руб. – инвестиции в оборотные средства. Все инвестиции завершатся в первые * месяцев реализации проекта.

Показатели прибыли и реализации проекта – см. Таблица 13.

В ходе реализации проекта будет создано ** рабочих мест.

Таблица 13. Показатели реализации, руб.

.....

.....

Рисунок 7. Динамика показателей реализации по годам

11.3. Расчет чистой приведенной стоимости проекта

Чистая приведённая стоимость проекта или NPV (Net present value) определяется по формуле:

$$NPV = \sum_{t=1}^N \frac{CF_t}{(1+r)^{t-1}} - Investments$$

где:

Investments - начальные инвестиции,

CF_t - чистый денежный поток месяца t,

N - длительность проекта в месяцах,

r - месячная ставка дисконтирования.

Рассчитанный таким образом ЧПС составил *** *** *** руб.

Большая величина ЧПС означает высокую эффективность проекта.

11.4. Расчет показателя внутренней нормы рентабельности

Внутренняя норма рентабельности или IRR (Internal rate of return) определяется из следующего соотношения:

$$\sum_{t=1}^N \frac{CF_t}{(1+IRR)^{t-1}} - Investments = 0$$

где:

Investments - начальные инвестиции,

CF_t - чистый денежный поток месяца t,

N - длительность проекта в месяцах,

IRR - внутренняя норма рентабельности.

Рассчитанная таким образом ВНР составила ***, *% в год.

Величина ВНР существенно превышает действующую на рынке ставку кредитования, поэтому проект можно считать высоко рентабельным.

11.5. Расчет дисконтированного срока окупаемости проекта

Период окупаемости, РВ (Payback period) - это время, требуемое для покрытия начальных инвестиций за счет чистого денежного потока, генерируемого инвестиционным проектом.

Дисконтированный период окупаемости или DPB (Discounted payback period) рассчитывается аналогично РВ, однако, в этом случае чистый денежный поток дисконтируется. Используемое для расчета соотношение выглядит следующим образом:

$$Investments = \sum_{t=1}^{DPB} \frac{CF_t}{(1+r)^{t-1}}$$

где:

Investments - начальные инвестиции,

CF_t - чистый денежный поток месяца t,

r - месячная ставка дисконтирования.

Рассчитанный таким образом ДПО составил ** месяцев.

Это небольшая величина для производственных проектов, поэтому срок окупаемости можно считать хорошим.

11.6. Расчеты сумм страховых взносов и налоговых поступлений

Проект предусматривает общую систему налогообложения, то есть выплаты налога на имущество, НДС, налога на прибыль, страховых взносов. Ставки налогов см. Таблица 14.

Таблица 14. Ставки налогов

Виды налогов	Ставка	База/Частота начисления
НДС	**%	Облагаемая НДС выручка/ежемесячно
Страховые отчисления с зарплаты	**%	ФОТ/Ежемесячно
Налог на прибыль	**%	Прибыль/Ежемесячно
Налог на имущество	*, *%	Имущество на балансе/Ежеквартально

Рассчитанные исходя из этих ставок налоги налоговые выплаты см.

Таблица 15, а их структура см. Рисунок 9.

Нужно иметь в виду, что резидент ТОСЭР имеет существенные налоговые льготы – см. Рисунок 8, поэтому показатели проекта будут существенно лучше представленных в бизнес-плане.

.....

Рисунок 8. Налоговые льготы резидента ТОСЭР

Таблица 15. Выплата налогов, руб.

.....

.....

Рисунок 9. Структура налоговых выплат

12. Анализ ключевых видов рисков

12.1. Технологические риски

К заслуживающим внимания технологическим рискам относится риск ошибок на стадиях проектирования и строительства.

Проектирование и строительство промышленных объектов сопряжено с обеспечением соблюдения множества норм и предписаний. Их нарушение ведет к несоответствию готового объекта требованиям, что, в свою очередь, может привести к отказу в необходимых разрешениях и согласованиях и, как следствие, не функциональности объекта. Устранение несоответствий может быть сопряжено с проведением полной реконструкции уже построенного объекта и большими временными и денежными затратами.

Для снижения вероятности возникновения негативных последствий,

12.2. Организационные риски

Основным организационно-управленческим риском является задержка продажи продукции относительно плана продаж.

Для предотвращения риска планируется:

-

12.3. Риски материально-технического обеспечения

Существенных рисков материально-технического обеспечения не предвидится.

Пиломатериалы будут поставляться с нескольких производств областей. Есть альтернативные варианты.

Тем не менее планируется

-

12.4. Экономические риски

Учитывая ориентацию проекта на стабильный европейский рынок, экономические риски минимальные. Большая наценка, образующаяся за счёт

высоких цен на этом рынке и относительно низкой себестоимости производства, позволяет не опасаться падения спроса.

Тем не менее, планируется

12.5. Финансовые риски

Финансовые риски могут быть связаны с задержками финансирования проекта, а также с задержками платежей от покупателей.

Первый риск предусмотрен в инвестиционном договоре, реализация проекта начнётся только после перечисления денег инвестором.

На европейском рынке инициатор проекта не планирует предоставлять отсрочек покупателям. Кредитовать покупателей будут европейские торговые партнёры.

Для предотвращения неплатежей на российском рынке инициаторы проекта планируют проработать договора поставки, а также регулярно отслеживать нарушение финансовой дисциплины и предпринимать своевременные меры.

12.6. Экологические риски

В ходе проектирования и строительства планируется применять решения, предусмотренные в государственных стандартах и нормативах и исключающие экологические риски.

Все работы, связанные с утилизацией мусора и отходов, планируется производить в строгом соответствии с экологическими стандартами. Для этого *.*.*.* с заключён «Договор №**-О/** на размещение отходов на лицензированный полигон г.».

13. Приложения

Приложение 1. Коммерческое предложение на ...

.....

Приложение 2. Договор о намерениях

.....

Приложение 3. Патент

.....

Приложение 4. Основные производители термодревесины в мире

.....

Приложение 5. Акт передачи недвижимости

.....

На нашем сайте размещены другие [примеры разработанных нами бизнес-планов](#). Вы также можете ознакомиться с [отзывами наших заказчиков](#), описанием [процедуры заказа бизнес-планов и ТЭО](#). Узнайте как оптимизировать расходы на эту работу посмотрев видеопост "[Стоимость разработки бизнес-плана](#)" на нашем канале Youtube.

➡ Если вы [заполните этот вопросник для подготовки коммерческого предложения](#), мы пришлём вам КП, учитывающее возможности такой оптимизации.