ТОО «KAZ-PECTIN»

Финансовый план проекта

Алматы 2017 г.

Таблица 1. Показатели эффективности проекта

Показатель	Ставка
Ставка дисконтирования, %	10
Период окупаемости – PB, месяцев	60
Средняя норма рентабельности – ARR, %	7.85
Чистый приведенный доход – NPV, тенге	34.55
Индекс прибыльности – PI	3.39
Модифицированная внутренняя норма рентабельности – MIRR, %	23.65

Таблица 2. Основные технико-экономические показатели производства пектина

Наименование показателей	Единица измерения	Количество	
1. Годовой выпуск продукции (2019 г.)			
Чистый пектин	тонн	300	
Пищевые волокна	тонн	800	
ИТОГО		**1100**	
2. Годовой выпуск продукции (2020 г.)			
Чистый пектин	тонн	300	
Пищевые волокна	тонн	800	
ИТОГО		**1100**	
3. Годовой выпуск продукции (2021 г.)			
Чистый пектин	тонн	300	
Пищевые волокна	тонн	800	
ИТОГО		**1100**	
4. Плановая продажная цена			
Наименование показателей	**Единица измерения**	**Стоимость, EUR**	**Стоимость, KZT**
Чистый пектин	кг	15	6075
Пищевые волокна	кг	0.90	364.5
Плановый валовый доход			
5. 2019 г.	EUR/KZT	5 220 000.00	2 114 100 000.00
6. 2020 г.	EUR/KZT	5 220 000.00	2 114 100 000.00
7. 2021 г.	EUR/KZT	5 220 000.00	2 114 100 000.00
ИТОГО	**EUR/KZT**	**15 660 000.00**	**6 342 300 000.00**
8. Сумма инвестиций	**EUR/KZT**	**6 620 376.00**	**2 681 252 195.00**
9. Численность персонала	человек	30	
10. Средняя заработная плата	EUR/KZT	351.44	142 333.40
11. Режим работы основного производства			
В году	час	8760	
В году	день	365	
В неделю	день	7	
В сутки	час	24	
В сутки	смена	2	

12. Годовая потребность			
Сырое сырье	тонн	7500	
Электроэнергия	кВт	7500	
Газ	тыс. $м^3$	3800	
Вода	$м^3$	300	
Сброс сточных вод	$м^3$	96	
13. Занимаемые площади	$м^3$	2000	
14. Продолжительность строительства завода	месяцев	12	

Таблица 3. План продаж

№	Готовая продукция, в тенге	Кол-во, тонн в месяц	Цена в тенге за 1 тонну	Стоимость реализации в месяц, тенге	Стоимость реализации в год, тенге	Примечание
1	Пектин чистый	25	6 075 000	151 875 000	1 822 500 000	Экспорт и внутренний рынок
2	Пищевые волокна	66,66	364 500	24 300 012	291 600 144	Экспорт и внутренний рынок
ИТОГО В KZT				**176 175 012**	**2 144 100 144**	

Таблица 4. Расчет производственной себестоимости

№	Наименование	Единицы измерения	Норма затрат на 1 тонну	Цена за 1 единицу	Всего, тенге	Примечание
1	Сырье (жом)	тонн	25	35 000	875 000	Свекловичный жом, яблочная выжимка, стебли и соцветия подсолнуха являются отходами при переработке
2	Газ	$м^3$	3 800	35	133 000	Используется при производстве пектина
3	Электроэнергия	кВт	7 500	25	187 500	Используется при

						производстве пектина
4	Вода	$м^3$	300	171	51 300	Используется при производстве пектина
5	Сточные воды	$м^3$	96	59	5 664	Используется при производстве пектина
ИТОГО					**1 252 464**	

Таблица 5. Итоговые показатели проекта

Возврат инвестиций	**Количество**	**Цена в KZT**	**Цена в EUR**
Заемные средства		**2 681 252 195**	**6 620 376**
Каникулы с января 2018 г. по июнь 2019 г.			
Начало проекта: январь 2018 г.			
Подготовка помещения к производству: с января 2018 г. до октября 2018 г.			
Пуск-наладка производства (отработка): с ноября 2018 г. до января 2019 г.			
Запуск производства: февраль 2019 г.			
Выход на окупаемость: июль 2019 г.			
Возврат средств ежемесячно	**60 месяцев**	**71 500 2019**	**176 544**
Возврат средств 5 лет (с июля 2019 г. по июль 2024 г.)		**4 290 019 200**	**10 592 640**

Следует отметить, что пектиновый бизнес является сверхрентабельным видом деятельности, что подтверждает проведенный финансовый анализ. Все виды рентабельности и внутренняя норма доходности проекта, равно как и показатель чистой прибыли, во много раз превышают средние показатели, как по предприятиям отрасли, так и по промышленным предприятиям в целом.