



Общество с ограниченной ответственностью «Кавикорм Инжиниринг»

Предлагается приобрести и запустить производство кормовых добавок и кормов - «Кавикорм-Лебяжье»

Производство «Кавикорм- Лебяжье», в с. Лебяжье, Мелекесского р-на, Ульяновской области – пилотное предприятие по переработке пивной дробины в кормовые концентраты (венчурный проект ВТБ – ООО «Кавикорм»).

Земля – 10Га в собственности, газ + ГРП, Электроподстанция на 600 кВт.

Произведено капитальных затрат на 78 млн. руб.

Продается за **58 млн. руб.** Дополнительные вложения в производство:

1) 30 млн. руб. (Автомобиль + полуприцеп «Тонар» - 2 шт.- 12 млн. руб., фронтальный погрузчик – 2 млн. руб., завальная яма для зерна, бункеры для сырья и готовой продукции, платформенные весы до 60 тонн – 5 млн. руб., Гидролизер + экструдерная линия – 5 млн. руб., фасовочное оборудование с бункерами – 3 млн. руб., тара и другие расходные материалы – 2 млн. руб., ревизия оборудования, пуско-наладка и другие затраты – 1 млн. руб.)

2) 8 862 044,13 руб. – оборотные средства для начала производства.

ИТОГО: капитальных вложений для покупки и развития производства:

96 862 044,13 руб.

В наличии сформированный, обученный трудовой коллектив + технический консультант (разработчик оборудования и технологии) для запуска производства.

В первый год (2017-2018) чистая прибыль существующего производства СБК «Кавирост», более 10 млн. в год.

После модернизации производства:

- в течение 2019 года, чистая прибыль предприятия будет составлять более 35 млн. руб. в год;
- в течение 2020 года и далее, чистая прибыль предприятия будет составлять более 317,5 млн. рублей в год, а рентабельность по чистой прибыли более 100%. (см ТЭО)

Дополнительные возможности:

Возможность увеличения производительности по кормам в два раза.

Кроме этого возможно размещение на данной территории рыбоводческого комплекса (УЗВ) по выращиванию русского осетра и получению черной икры (6Га)

Александр Ковалев

Директор по НИОКР

ООО «Кавикорм Инжиниринг» (Сколково)

8-926-997-90-10,

8-909-360-52-78

63kovalev@mail.ru

www.cavikorm.ru

ТЭО

производство кормовых добавок и кормов - «Кавикорм-Лебяжье»

1. Производство СБК «Кавирост» для КРС

Аннотация

Основой успешной работы любой молочно-товарной фермы КРС всегда были и остаются качественные, не дорогие корма и добавки, улучшающие продуктивность дойных коров.

Производительность сушилки «Циклон-6000» по сухой дробине (СБК «Кавирост»)– 14 400 тонн в год.

Сертифицированный товар СБК «Кавирост» производства «Кавикорм-Лебяжье» будет продаваться по цене 8 600 руб. за одну тонну с НДС.

Годовая чистая прибыль – **10 509 312 руб.**

1 этап - Сушка и реализация СБК «Кавирост» (РАСЧЕТ ПРОИЗВОДИТЕЛЬНОСТИ И ТЭО):

Влажность сырой пивной дробины – 80%

Абсолютно сухих веществ (далее а.с.в.) – 20%

1.1. Выход продукции (СБК «Кавирост») из тонны сырья:

200 кг. – а.с.в. + 20 кг. воды (товарная влажность продукции: 20 кг. воды -:- 220 кг. продукта = 9,09%) = 220 кг. – 2,2 кг. (1% - улет пылевидного продукта в атмосферу) = 217,8 кг. – 0,8 (осаждение пылевидного продукта по технологической цепочке) = **217 кг.**

Производительность сушилки по испаренной влаге в час: **7020 кг.**

1.2. Выход готовой продукции в час:

9000 кг. – сырой пивной дробины в час - 7020 кг – испаренной влаги в час = 1980 кг./час – 27 кг./час (технологические потери) = **1953 кг./час**

Проверка: 217 кг. с тонны сырья x 9 = 1953 кг./час

1.3. Производительность технологической линии в месяц:

Производительность по готовому продукту в сутки(24 часа): 1953 кг./час x 24 часа = **46872 кг.**

Производительность в месяц, при 6-ти дневной рабочей неделе (воскресенье – выходной, для профилактики оборудования): 46 872 кг X 26 дней = **1 218 672 кг.**

С учетом технологического запуска сушилки после профилактики: **1 200 000 кг.**

1.4. Итого в месяц сырья: 9 000 кг./час x 24 часа x 26 дней = 5 616 000 кг – 86 046 кг. (1 218 672 кг. (расчетная производительность на месячный объем сырья) – 1 200 000 кг (месячный объем выпускаемой продукции) = 18 672 кг. -:- 217 кг./час = 86 046 – сырой пивной дробины к вычету из всего объема поставки) = **5 529 954 кг. – сырой пивной дробины**

1.5. Доставка автотранспортом «Тонар»:

5 529 954 кг. : 22 000 кг за одну ходку = 251,361 – ходок в месяц -:- 26 дней = 9,66 → **10 ходок в день.**

1.6. Стоимость сырой пивной дробины с доставкой:

5 529 954 кг. x 0,6 руб./кг. (600 руб. тонна – без тендера) = **3 317 973 руб.**

10 ходок в день x 6000 руб./ходка = 60 000 руб./день x 26 рабочих дня = **1 560 000 руб.**

Итого: 3 317 973 р. + 1 560 000 р. = **4 877 973 руб. в месяц (в том числе НДС-18%: 744 097,58 руб.)**

1.7. Стоимость упаковки и тары (биг-бег) с доставкой:

500 руб. за один биг-бег с вкладышем.

Количество биг-бег: 1 200 000 кг. :- 600 кг. (вес насыпом в биг-бег) = 2000 шт.

Итого: 2000 шт. x 500 руб. = 1 000 000 руб. + доставка из Самары: 20 000 руб. = **1 020 000 руб. в месяц (в том числе НДС-18%: 155 593,22 руб.)**

1.8. Расход газа и стоимость:

Расход газа на сушилку – 300 м³ в час x 24 часа x 26 дней = **187200 м³** в месяц :- 1000 x 6300 руб./1000м³ = **1 179 360 руб.** в месяц

Расход газа на котельную (отопление в зимний сезон – февраль-апрель)- 4м³/час x 24 часа x 30 дней = **18 144 руб.**

Итого: 1 179 360 руб. + 18 144 руб. = **1 197 504 руб. в месяц (в том числе НДС-18%: 182 670,10 руб.)**

1.9. Расход электроэнергии и стоимость:

261,77 кВт/час x 24 часа x 26 дней = 163 344,48 кВт x 4,85 руб./кВт = **792 220 руб. 73 коп**

Только освещение: 3,77 кВт/час x 12 часов (темное время суток) x 5 дней (выходных) = 226,2 кВт x 4,85 руб./кВт = **1097 руб. 07 коп.**

Итого: 792 220,73 р. + 1097,07 р. = **793 317 руб. 80 коп., в т. ч. НДС-18%: 121 01458 руб.**

1.10. Фонд оплаты труда завода "Кавикорм Инжиниринг» - Лебяжье"

Должность	Оклад с НДФЛ	Выплаты в ВБФ	Расходы на персонал
Генеральный директор	69 000,00р.	21 666,00р.	90 666,00р.
Заместитель генерального директора	44 000,00р.	13 816,00р.	57 816,00р.
Директор по НИОКР, руководитель Проекта	69 000,00р.	21 666,00р.	90 666,00р.
Главный инженер	44 000,00р.	13 816,00р.	57 816,00р.
Бухгалтер	41 000,00р.	12 874,00р.	53 874,00р.
Заведующий складом	18 000,00р.	5 652,00р.	23 652,00р.
Оператор технологических печей - Бригадир	22 000,00р.	6 908,00р.	28 908,00р.
Оператор технологических печей	18 000,00р.	5 652,00р.	23 652,00р.
Оператор технологических печей	18 000,00р.	5 652,00р.	23 652,00р.
Оператор технологических печей	18 000,00р.	5 652,00р.	23 652,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Рабочий	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Дежурный электрик	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Дежурный электрик	16 000,00р.	5 024,00р.	21 024,00р.
Уборщица	13 000,00р.	4 082,00р.	17 082,00р.
Итого по предприятию	534 000,00р.	167 676,00р.	701 676,00р.

1.11. Управленческие и административные расходы:

Административно-управленческие расходы завода
«Кавикорм – Инжиниринг» - «Лебяжье»

Сумма платежа	Основание платежа
2 500,00р.	Междугор. телеф. связь
1 750,00р.	Локальная телеф. связь
1 900,00р.	Интернет
23 229,00р.	Обслуживание газового оборудования
2 179,00р.	Обслуживание пожарной сигнализации
60 000,00р.	Охрана объекта
6 000,00р.	Экологические паспорта
599,86р.	Вывоз ТБО
4 500,00р.	Ветеринарные услуги
30 000,00р.	Офис и канцелярские расходы
132 657,86р.	ИТОГО по ПО "Кавикорм Инжиниринг" и «Лебяжье»

Балансовые активы завода для расчета налога на имущество: 28 845 122 рублей

Налог на имущество: 28 845 122 р. X 2,2% = 634 592,684 руб./год -:- 4 квартала = 158 648,17 р. (платится ежеквартально).

В себестоимости продукции: 158 648,17 р. -:- 3 600 тонн (за 3 месяца) = 44,07 руб. на тонну или – **52 882,73 руб. в месяц**

1.13. Амортизация оборудования: 68 101,11 р. (технологическая линия) + 4 911,29 р.

(система кормораздачи) = **73 012,40 руб. в месяц**

Амортизация зданий и помещений: 13 020 руб. в месяц

1.14. ИТОГО затрат на производство в месяц:

Пивная дробина с доставкой:	4.877.973 руб. (в том числе НДС-18%: 744.097,58 руб.)
Газ:	1.197.504 руб. (в том числе НДС-18%: 182.670,10 руб.)
Электроэнергия:	793.318 руб. (в том числе НДС-18%: 121.014,58 руб.)
Упаковка с доставкой:	1.020.000 руб. (в том числе НДС-18%: 155.593,22 руб.)
ФОТ:	701.676 руб.
Налог на имущество:	52.882,73 руб.
Амортизация оборудования:	73.012,40 руб.
Амортизация зданий и помещений:	13. 020,00 руб.
Административные и управленческие:	132.658 руб. (в том числе НДС-18%: 7.627,12 руб.)

8 862 044,13 руб.

НДС: 1 211 002,60 руб.

1.15. Итоговые показатели 1-го этапа:

Полная себестоимость продукции:	8.862.044,13 руб. :- 1200 тонн. = 7.385,04 руб./тонна
Выручка в месяц:	8 600 руб./тонна с НДС- 18% (цена со склада) x 1200 тонн = 10 320 000 руб. (из них НДС-18% = 1 574 237,29 руб. - начислено)
Оплата НДС в бюджет:	НДС начислено - 1 574 237,29 руб. минус НДС к зачету: 1 211 002,60 руб. = 363 234,69 руб.
Налогооблагаемый доход в месяц:	10 320 000 руб.(выручка) – 8 862 045 руб.(полная себестоимость) – 363 235 руб. (НДС в бюджет) = 1 094 720 руб.
Чистая прибыль в год:	1 094 720 руб. x 12 мес. = 13 136 640 руб. – 20% = 10 509 312 руб.

2-этап:

ПРОИЗВОДСТВО ПОЛНОРАЦИОННЫХ, ЭКСТРУДИРОВАННЫХ КОРМОВ (ПЭК) РАСЧЕТ СЕБЕСТОИМОСТИ ПРОДУКЦИИ, ЦЕНЫ ПРОДАЖ И НАЛОГООБЛАГАЕМОЙ ПРИБЫЛИ

Производственный план на 2019 год:

1. Себестоимость сухой пивной дробины в 2019 году по месяцам:

месяц	Полная себестоим. руб./тонна	К-во СБК «Кавирост» для ПЭК тонн	Затраты руб.
январь	7 385,04	376	2 776 775,04
февраль	7 385,04	376	2 776 775,04
март	7 385,04	376	2 776 775,04
апрель	7 385,04	376	2 776 775,04
май	7 385,04	376	2 776 775,04
июнь	7 385,04	376	2 776 775,04
июль	7 385,04	376	2 776 775,04
август	7 385,04	376	2 776 775,04
сентябрь	7 385,04	376	2 776 775,04
октябрь	7 385,04	376	2 776 775,04
ноябрь	7 385,04	376	2 776 775,04
декабрь	7 385,04	376	2 776 775,04
ИТОГО		4 512	33 321 300,48

Производительность комбикормовой линии с двумя экструдерами: 1 175 тонн в месяц

2. Расчет налогооблагаемого дохода от продаж ПЭК:

2.1. Себестоимость комбикорма ПЭК-СВ-6:

2.1.1. по сырью :

Состав	%	К-во кг. на тонну	Цена	Стоимость
Отруби ржаные	3	30	6	180
Пшеница	6,7	67	9	603
Ячмень	20	200	8	1 600
Тритикале	10	100	6	600
Горох	10	100	10	1 000
Подсолнечный жмых	15	150	12	1 800
Соль:	0,5	5	4	20
Мел:	0,8	8	2	16
Трикальций фосфат	1,0	10	39	390
Премикс ПБ-51	1,0	10	40	400
Пивная дробина сухая	32	320	7,39	2 364,8
ИТОГО:	100	1000		8 973,8

2.1.2. Другие затраты:

- электроэнергия: 1 150 руб. /т.
 - ФОТ: 110 руб.
 - БИГ-БЕГ 400 руб.
 - Амортизация: 86 руб.
- Итого: 1 746 руб.**

3. Итоговые показатели 2-го этапа:

Производственная себестоимость:	$8\,973,8 + 1\,746 = 10\,719,8$ руб./тонна
Торговая наценка:	$10\,719,8 + 2\,131,86 = 12\,851$ руб. 66 коп.
Цена с НДС (10%):	$12\,851,66 + 1\,285,17 = 14\,136$ руб. 83 коп.
Налогооблагаемый доход с продажи комбикорма (ПЭК) в месяц:	$2\,131$ руб. 86 коп./тонна $\times 1\,175$ т. = $2\,776\,775,04$
Остаток СБК «Кавирост» на продажу (в месяц):	$1\,200\,000$ кг. – $376\,000$ кг. = $824\,000$ кг.
Налогооблагаемый доход с продажи сухой пивной дробины в месяц:	$8\,600$ руб./тонна с НДС – НДС в бюджет: $110,45$ руб. с тонны = $8\,489,55$ руб. – $7\,385,04$ руб. (себестоимость) = $1\,104,51$ руб. на тонне. $1\,104,51$ руб./тонна $\times 824$ т. = $910\,116,24$ руб. в мес.
ИТОГО налогооблагаемый доход в месяц:	$2\,776\,775,04$ руб. + $910\,116,24$ руб. = $3\,686\,891,28$ руб.
Налогооблагаемый доход за 12 месяцев 2019 года:	$3\,686\,891,28$ руб. $\times 12$ месяцев = $44\,242\,695,36$ руб.
Чистая прибыль в год:	$44\,242\,695,36$ руб. – 20% = $35\,394\,156,28$ руб.

3 этап: Кормопроизводство для ценных пород рыбы

Аннотация

Основой успешной работы любой рыбной фермы всегда были и остаются качественные и не дорогие рыбные корма. Для ценных пород рыб – это экструдированные корма тонущие, медленно тонущие и плавающие. К ценным породам рыб относятся лососевые и осетровые рыбы.

В Россию ежегодно импортируются от 25 000 до 30 000 тонн форелевых кормов и 5 000 – 10 000 тонн осетровых кормов из Дании, Польши, Финляндии, Италии, Франции и Германии. При этом следует отметить, что стоимость импортируемых форелевых кормов составляет 72-75 руб./кг с НДС. Осетровые корма стоят в пределах 82-94 руб./кг с НДС. В рознице стоимость этих кормов достигает 150-190 руб./кг.

В России введен в строй крупный комплекс по производству рыбных кормов «Акварекс» с проектной мощностью в 15 000 тонн в год. Стоимость кормов на комплексе составляет 74-81 руб./кг для форелевой рыбы и 84-88 руб./кг для осетровой рыбы. При этом следует отметить, что эти корма не пользуются спросом из-за невысокого качества.

Наиболее крупные поставки рыбных кормов в Россию осуществляются из Дании от компании «Viomar», производящей 100 000 тонн кормов в год.

Производство экструзионно-экспандированных кормов на собственных мощностях

Комбикормовый участок для выпуска кормов для осетровой рыбы займет 180 м² на территории комбикормового цеха «Кавикорм-Лебяжье», имеющего площадь в 1710 м², и будет обеспечен составляющими осетровых комбикормов с местного рынка. В компоненты корма входят: рыбная мука, травяная мука, витазар, обрат сухой, дрожжи кормовые, шрот соевый, мука пшеничная, премикс, пивная дробина и холин-хлорид. Проектная мощность участка кормов для осетровой и форелевой рыбы составляет до 40 тонн в сутки (не менее 300 рабочих дней в году).

План производства комбикормов для осетровой и форелевой рыбы приведен в таблице. В ней указаны объемы комбикормов предназначенных для продажи.

Наименование	Экструдированные корма, тонн					Стоимость корма по сырью, руб./кг
	2020	2021	2022	2023	2024	
Поставки для комплекса партнера						
Осетровый корм						
стартовый	80	200	170	160	140	27,65
продукционный	720	1800	1530	1440	1260	23,96
Продажа кормов на сторону						
Осетровый корм						
стартовый	320	200	230	240	260	27,65
продукционный	2880	1800	2070	2160	2340	23,96
Форелевый корм						
стартовый	1200	1200	1200	1200	1200	27,42
продукционный	6800	6800	6800	6800	6800	19,42

Производство кормов для осетровой и форелевой рыбы будут производиться по формулам, которые прошли апробацию на протяжении последних 14 лет в Саудовской Аравии. Качество, планируемых к выпуску кормов, подтверждено стабильностью роста 13 поколений осетровой рыбы.

Полная (ожидаемая) себестоимость экструдированных кормов для осетровой и форелевой рыбы приведена в таблице:

Наименование	Затраты, тыс. руб.	Себестоимость экструдированного корма, руб./кг			
		KAY1252Os01	KAY0848Op08	KAY1254Fs01	KAY1446Fp08
Сырьё	262 269	27,65	23,96	27,42	19,42
Логистика по сырью	10 200	0,85	0,85	0,85	0,85
Газ	732	0,06	0,06	0,06	0,06
Электричество	19 929	1,66	1,66	1,66	1,66
Операционные затраты	1 178	0,10	0,10	0,10	0,10
ФОТ	9 874	0,82	0,82	0,82	0,82
Итого	304 181	31,14	27,45	30,91	22,91

Объем производства в год:

Наименование	Экструдированные корма, тонн	
	2020 и далее	
Продажа кормов:		
Осетровый корм: стартовый производственный		
	400	
Форелевый корм: стартовый производственный		
	1 200	
		6 800

Оптовые цены и ожидаемый, годовой валовый доход от продаж приведен в таблице:

Наименование	Вид корма				Итого
	KAY1252Os01	KAY0848Op08	KAY1254Fs01	KAY1446Fp08	
Цена продаж, руб./т.	65 000	60 000	65 000	60 000	
Доход, руб. с НДС-18%	26 000 000	216 000 000	78 000 000	408 000 000	728 000 000

Ожидаемая, чистая прибыль в год приведена в таблице:

Наименование	Вид корма				Итого
	KAY1252Os01	KAY0848Op08	KAY1254Fs01	KAY1446Fp08	
Прибыль, руб./т	22 528	21 640	22 688	24 712	
Чистая прибыль, руб.	9 011 200	77 904 000	27 225 600	168 041 600	282 182 400

ИТОГО, чистая прибыль:

- в первый год от продаж СБК «Кавирост», составит (декабрь 2017-2018 гг.): **10 509 312 руб.**
- на второй год от продаж ПЭК свиньям, составит (декабрь 2018-19 гг.): **35 394 156 руб.**
- на третий год и далее от продаж ПЭК свиньям и кормов для рыбы, составит:
35 394 156 руб. + 282 182 400 руб. = **317 576 556 руб.**