

Технико-экономическое обоснование завода по производству гуминовой кислоты

1.Комплекс предоставляемых услуг и виды деятельности

Выбор видов деятельности обусловлен составом зданий, помещений, инфраструктурных объектов их назначением, географическим месторасположением.

Перечень услуг может изменяться по мере их востребованности, изменения спроса, влияния рынка, появлению новых возможностей в связи с вводом новых инфраструктурных объектов.

Основные виды и направления деятельности:

- 1.Производство гуминовой кислоты для открытой продажи;
2. Производство лекарственных препаратов на основе гуминовой кислоты;
3. Производство косметических средств на основе гуминовой кислоты -масок для лица, концентрата для принятия ванн, геля для аппликаций, шампуней и др.;
4. Производство средств для восстановления обедненной и зараженной почвы, обработки семян, очистки водоемов , питьевых и сточных вод на основе гуминовой кислоты ;
5. Продажа произведенной продукции ;

2.Формирование выручки

Вид /направление деятельности	Центр формирования дохода	Места возникновения дохода
Производство и продажа гуминовой кислоты	Производственные помещения завода ООО «ОБЕРЕГ» ;	Склады готовой продукции завода ООО «ОБЕРЕГ»
Производство и продажа лекарственных препаратов (абсорбентов) на основе гуминовой кислоты	Производственные помещения ООО «ОБЕРЕГ» и производственные помещения партнеров	Склады готовой продукции завода ООО «ОБЕРЕГ», аптечная сеть партнеров и аптечные пункты ООО»ОБЕРЕГ»
Производство и продажа косметических средств на основе гуминовой кислоты	Производственные помещения ООО «ОБЕРЕГ» и производственные помещения партнеров	Склады готовой продукции завода ООО «ОБЕРЕГ», магазины торгового дома «ОБЕРЕГ» и его партнеров
Производство и продажа средств для восстановления обедненной и зараженной почвы, обработки семян, очистки водоемов, питьевых и сточных вод на основе гуминовой кислоты	Производственные помещения партнеров ООО «ОБЕРЕГ»	Склады готовой продукции завода ООО «ОБЕРЕГ», магазины торгового дома «ОБЕРЕГ» и его партнеров

Таб. Центры доходов (формирования выручки)

Выручка от оплаты за услуги формируется и фиксируется ежедневно.

Распределение долей от оплаты по направлениям деятельности зависит от сезона , традиционных периодов каникул ,дней государственных праздников, эпидемической обстановки. Можно выделить несколько периодов с пиковым спросом для каждого вида услуг, на основании выводов логистики (см..таб):

Вид / направление деятельности	Годовой цикл											
	янв	фев	мар	апр	май	июн	июл	авг	сент	окт	ноя	дек
1.Производство и продажа гуминовой кислоты	Н	В	В	В	В	В	Н	Н	Н	В	В	Н
2. Производство и продажа лекарственных препаратов(абсорбентов) на основе гуминовой кислоты.	Н	В	В	В	В	Н	Н	Н	В	В	В	Н
3. Производство и продажа косметических средств на основе гуминовой кислоты.	С	Н	В	В	В	Н	Н	Н	В	В	В	С
4. Производство и продажа средств для очистки почв и воды, обработки семян на основе гуминовой кислоты	В	В	В	В	В	Н	Н	Н	В	В	В	В

Таб. Распределение спроса по видам услуг

* В-высокий, Н-нормальный, С-сдержанный

** Рассмотрены предоставляемые услуги

Таб. Примерный расчет месячной реализации по видам услуг и направлениям деятельности

Вид / направление деятельности	Ед.	Тариф Тыс.р.	Оборот мес.	Емкость услуги 100%	Эффективность %	Итого (тыс.р.)
1. Производство и продажа гуминовой кислоты	кг	0,4	50000,0	25 дн в мес.	90 %	18000,0
2. Производство и продажа лекарственных препаратов(абсорбентов) на основе гуминовой кислоты	уп	0,06	300000,0	30 дн в мес.	100%	15000,0
3.Производство и продажа косметических средств на основе гуминовой кислоты.	шт	0,1	200000,0	30 дн в мес	100%	20000,0
4.Производство и продажа средств для очистки почв и воды, обработки семян на основе гуминовой кислоты	кг.	0,2	150000,0	30 дн в мес	80%	24000,0
Итого средняя в месяц:						77000,0 тыс.р.

3.Потенциальные возможности

Планируется использовать произведенную косметическую продукцию в оздоровительных центрах, санаториях, профилакториях, домах отдыха при проведении физиотерапевтических процедур. Лекарственные препараты (абсорбенты) реализовывать через аптечную сеть. Средства для восстановления почв и очистки сточных вод, для дополнительной очистки и обеззараживания питьевых вод, для обработки семян, реализовывать через сеть хозяйственных и специализированных магазинов и баз. Гуминовую кислоту, в чистом виде, планируется реализовывать предприятиям-партнерам, которые будут использовать ее в технологии производства своих препаратов. Производительность оборудования по выпуску гуминовой кислоты составляет не менее 10 м³ в час, или около 80 м³ в смену.

4. Штатное расписание (по видам деятельности)

Базовое штатное расписание формируется вокруг основных видов деятельности предприятия: производство и продажа произведенной продукции. Состав штатного расписания может меняться в зависимости от внедрения новых технологий и с организацией новых производств.

Базовое штатное расписание объекта:

	Управление	Кол-во чел.	Ставка тыс.руб./мес.:	Итого по строке:
1	Директор производства	1	100,0 тыс.р.	100,0 тыс.р.
2	Главный инженер	1	80,0 тыс.р.	80,0 тыс.р.
3	Главный технолог	1	80,0 тыс.р.	80,0 тыс.р.
4	Главный бухгалтер	1	80,0 тыс.р.	80,0 тыс.р.
4	Начальник отдела продаж и закупок	1	60,0 тыс.р.	60,0 тыс.р.
5	Лаборант	2	35,0 тыс.р.	70,0 тыс.р.
6	Менеджер	2	30,0 тыс.р.	60,0 тыс.р.
7	Начальник отдела кадров и зам. директора по безопасности	1	70,0 тыс.р.	70,0 тыс.р.
8	Бухгалтер	2	35,0 тыс.р.	70,0 тыс.р.
9	Секретарь-референт	1	35,0 тыс.р.	35,0 тыс.р.
	Итого:			705,0 тыс.р.
	Обслуживающий персонал	Кол-во чел.	Ставка тыс.руб./мес.:	Итого по строке:
1	Электрик	2	35,0 тыс.р.	70,0 тыс.р.
2	Сантехник	1	35,0 тыс.р.	35,0 тыс.р.
3	Уборщица	2	15,0 тыс.р.	30,0 тыс.р.
4	Охранник	8	20,0 тыс.р.	160,0 тыс.р.
5	Дворник	2	15,0 тыс.р.	30,0 тыс.р.
6	Слесарь	2	35,0 тыс.р.	70,0 тыс.р.
6	Механик	1	40,0 тыс.р.	40,0 тыс.р.
7	Водитель-экспедитор	2	35,0 тыс.р.	70,0 тыс.р.
	Итого:			505,0 тыс.р.
	Технический персонал	Кол-во чел.	Ставка тыс.руб./мес.	Итого по строке:
1	Технолог	2	50,0 тыс.р.	100,0 тыс.р.
2	Фасовщицы	10	30,0 тыс.р.	300,0 тыс.р.
3	Наладчик КИПи А	4	40,0 тыс.р.	160,0 тыс.р.
4	Упаковщик-грузчик	6	30,0 тыс.р.	180,0 тыс.р.
5	Кладовщик	2	25,0 тыс.р.	50,0 тыс.р.
	Итого:			790,0 тыс.р.
	Итого всего			2000,0 тыс.р.

5.Схема по основным условно-постоянным затратам:

	Статья затрат	Размер затрат в тыс.р.	Доля % к общим затратам		
			«Мин.» 63000тыс.р.	«Оптим.» 77000 тыс.р	«Прогресс» 91000 тыс.р
1	ФОТ (ЛС)	2000 тыс.р.	3,17%	2,59%	2,2%
2	Содержание помещений и инфраструктуры (включая зимний период)	50,0 тыс.р.	0,08%	0,06%	0,05 %
3	Эксплуатационные расходы и ТО (Мелкий ремонт и прочие услуги сторонних организаций в т.ч. СЭС)	30,0 тыс.р.	0,05%	0,04%	0,03%
4	Коммунальные платежи (Эл. энергия , газ, ТБО ,вода , канализация, телефон, интернет)	2140,0 тыс.р.(средн.)	3,4%	2,78%	2,35%
5	Налоги (Вмененный, ЕСН, имущество ,земля)	5000,0 тыс.р. (сред.)	7,94%	6,49%	5,49%
6	ТО систем безопасности и видеонаблюдения	30,0 тыс.р.	0,05%	0,04%	0,03%
7	Материалы в т.ч. расходные для поддержания чистоты и стирки белья и спецодежды	20,0 тыс.р.	0,03%	0,03%	0,02%
8	Транспортная аренда(лизинг) и эксплуатация ТС	1200,0 тыс.р.	1,9%	1,56%	1,32%
9	Расходы на обучение и аттестацию персонала	30,0 тыс.р.	0,05%	0,04%	0,03%
10	Расходы на лизинг технологического оборудования и аренду помещений	370,0 тыс.р.	3,76%	2,86%	2,39%
11	Итого:	10870,0 тыс.р.	17,25%	14,12%	11,95%

1. Схема по основным переменным затратам в % к реализации услуг по видам деятельности:

	Статьи затрат по видам деятельности	Доля затрат к выручке от вида деятельности (себестоимость) средняя	Сценарии по выручке тыс.р.		
			«Мин.» 63000тыс.р.	«Оптим.» 77000тыс.р	«Прогресс» 91000 тыс.р
1	Производство и продажа гуминовой кислоты		16000	18000	20000
	Закупка расходных материалов и компонентов	12,78%	640	880	1120
2	Производство и продажа лекарственных препаратов(абсорбентов) на основе гуминовой кислоты		12000	15000	18000
	Закупка расходных материалов и компонентов	24,32%	2400	3000	3600
3.	Производство и продажа косметических средств на основе гуминовой кислоты		17000	20000	23000
	Закупка расходных материалов и компонентов	25,19%	3600	4000	4400
4	Производство и продажа средств по очистке воды и почвы, обработки семян на основе гуминовой кислоты	37,04%	18000	24000	30000
	Закупка расходных материалов и компонентов		3000	3600	4200
5	Итого:		9640	11480	13320
			15,3%	14,9%	14.64 %

--	--	--	--	--	--

2. Схема по доходам и расходам (P&L):

Статьи дохода / расхода	Мин.	% к вып.	Оптим.	% к вып.	Прогресс	% к вып.
Доходы	63000	100%	77000	100%	91000	100%
1 Продажа гуминовой кислоты	16000	89,19%	18000	87,98%	20000	86,58%
2 Продажа лекарственных препаратов (абсорбентов)	12000	3,34%	15000	3,52%	18000	3,9%
3 Продажа косметических средств	17000	3,01%	20000	4,11%	23000	5,19%
4 Продажа средств по очистке воды и почвы, для обработке семян,	18000	4,46%	24000	4,4%	30000	4,33%
Расходы	(9640)	15,3%	(11480)	14,9%	(13240)	14,55%
Условно-постоянные	(10870)	17,25%	(10870)	14,12%	(10870)	11,95%
Переменные	(9640)	15,3%	(11480)	14,91%	(13240)	14,55%
Полная производственная себестоимость	(20510)	32,56%	(22350)	29,03%	(24110)	26,49%
Валовый доход	42490		54650		66890	

8. Заключение : При инвестиционной стоимости 99700 тыс .руб., окупаемость проекта без дополнительных вложений по варианту Мин. от 20,3мес.; по варианту Оптимум от 19,8мес.; по варианту Прогресс от 19,4мес.; с учетом каникул 12 месяцев и выхода на рабочую мощность 6 месяцев .

- Стоимость объекта и земли-15 млн рублей;
- Стоимость реконструкции- 6,5 млн.рублей;
- Стоимость технологического оборудования- 10 млн. рублей;
- Стоимость материалов и оборудования – 25 млн рублей;
- Стоимость лабораторного оборудования-5 млн рублей;
- Стоимость проектных работ-5 млн рублей;
- Стоимость строительных, монтажных и пусконаладочных работ-8 млн рублей;
- Стоимость оформления приемосдаточной документации-0,2 млн рублей;
- Стоимость автомобилей -12 млн рублей(лизинг);
- Стоимость расходных материалов и компонентов-10 млн рублей;
- Непредвиденные затраты-3 млн рублей;

Итого с непредвиденными затратами-99,7 млн рублей