**Создание участка по производству резинового регенерата.**

**Бизнес-концепция.**

1. Цель.
2. Необходимые средства.
3. Сроки окупаемости.
4. Выводы.

**1. Цель создания участка.**

На сегодняшний день для изготовления различных резиновых изделий широкого ассортимента (от резиновых ковриков до автошин) требуется качественный регенерат с высокими физико-химическими свойствами и с конкурентной стоимостью. Исходным сырьем для получения регенерата являются изношенные шины, переработанные в крошку.

Целью создания участка является производство резинового регенерата в объеме 800-850 тонн в год в связи с его постоянно растущим спросом

**2. Необходимые средства.**

Предполагается, что инвестор ***построит*** утепленное производственное помещение площадью 200 м2 с кран балкой на 2 т. на земельном участке 1000 м2 и подведенным электропитанием мощностью не менее 150 кВт, проточной водой и канализацией.

Общий объем инвестирования в данный проект составляет 17 650 000 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Затраты | **Кол-во** | **Сумма (руб.с НДС)** |
| Машина Р 100-110 (производительность регенерата 100-120 кг/ч) | 1 | 9 800 000 |
| Доставка оборудования  | 1 | 150 000 |
| Земельный участок 1000 м 2 | 1 | 200 000 |
| Производственное здание | 1 | 6 000 000 |
| Подъемные механизмы 2 т. | 1 | 300 000 |
| Инфраструктура (вода, электроэнергия и прочее) | 1 | 1 000 000 |
| Прочие расходы | 1 | 200 000 |
| ИТОГО: | 1 | 17 650 000 |

Источник финансирования- собственные средства.

**3. Сроки окупаемости.**

Для производства качественного регенерата используется резиновая крошка фракции 2-4 мм. Среднерыночная стоимость данной крошки около 20 руб/кг с НДС. Среднерыночная стоимость качественного регенерата составляет не менее 40 руб/кг с НДС.

Машина предназначена для непрерывной (24 часа в сутки) работы с плановой остановкой на техническое обслуживание с периодичностью – одна остановка в квартал (1-2 дня). Требуемое число рабочих – 1 оператор и 1 рабочий 24–часа в сутки, 1 рабочий – 8 часов в сутки. Средняя оплата труда оператора – 200 руб/час, рабочего 150 руб/час. ( включая налог НДФЛ).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Расходы**  | **За 1 месяц (руб.)** | **За 1 год (руб.)** |
| **Расходы на электроэнергию (номинальная нагрузка)** | 279552 | 3 354624 |
| **Зарплата**  | 285 600 | 3 427 200 |
| **Налоги на з/п** | 85 680 | 1 028 160 |
| **Прочие** | 110 000 | 1 320 000 |
| **Итого:** | **760 832** | **9 129 984** |

*-Потребление электроэнергии при номинальной нагрузке работы машины составляет около 80кВт/час.*

*Стоимость электроэнергии 5,20 без НДС.*

*Ежемесячный расход составит 80кВт/ч\*24часа\*28дней\*5.2руб/квт= 279 552 руб.*

*- Заработная плата 1008ч\*150р+672ч\*200р=285600*

*-В «прочие расходы»заложены:*

*1)затраты на регламентное техническое обслуживание, в т.ч расходные материалы;*

*2) различные «незапланированные» расходы, которые могут возникнуть в процессе производства регенерата (например упаковка, формование и.т.п);*

Для определения срока окупаемости (точка безубыточности) определим себестоимость 1 т произведенного резинового регенерата.

Объем произведенного регенерата составляет 806,4 т/год (67,2 т/мес) при 28 дневном рабочем месяце.

Для производства 1 т регенерата необходимо 1,05 т крошки. Стоимость 1 т крошки без НДС = 16950 руб. (20 руб. с НДС), на 1 т регенерата 17 800 руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Расходы за 1 т регенерата** | **Расходы за 1 год (руб.)****(806,4 т)** |
| Стоимость крошки 2-4мм | 17 800 руб | 14 353 920 |
| Остальные расходы  | 11 322 руб. | 9 129 984 |
| **Итого:** | **29 122** | **23 483 980** |

Из таблицы видно, что себестоимость 1 т. регенерата равна 29 122 руб. без НДС.

Принимаем минимальную цену реализации резинового регенерата за 40000 рублей за 1 т с НДС или 33 899 без НДС.

Получаем ЧД (чистый доход).

Продажа регенерата в год = 33 899 \* 806,400 т = 27 336 153 рублей без НДС в год.

Соответственно годовой доход без НДС = 27 336 153 - 23 483 980 = 3 852 173 рублей.

Месячный доход 321 014 рублей без НДС.

Соответственно при затратах 17 650 000 с НДС или 14 957 627 без НДС срок окупаемости составит 3 года и 10 месяцев.

**4. Выводы**

Окупаемость проекта по созданию участка для производства регенерата из резиновой крошки составляет – 47 месяцев.

При наличии погрешности в расчетах 10-15%, которые могут быть связаны с различной системой налогообложения компании, тарифами на электроэнергию, стоимостью сырья,различными дополнительными расходами по организации производства, привлечением кредитных средств, срок окупаемости может колебаться от **35 до 50** месяцев.

Следует обратить внимание, что в данном расчете учтена стоимость электроэнергии 5,2 рублей без НДС, что является почти максимальной ценой на электроэнергию в РФ. К примеру при стоимости 2,3 рубля за электроэнергию срок окупаемости составит 3 года.