

2018

*Бизнес-план
«Организация предприятия по
переработки рыбы».*



Оглавление

1. Краткий обзор (резюме) проекта	4
2. Описание отрасли проекта и компании	6
2.1. Отрасль проекта	6
3. Существо предлагаемого проекта	11
3.1. Суть проекта	11
4. Продажи и маркетинг проекта	14
4.1. Анализ положения дел на рынке	14
4.1.1 Анализ рынка РФ	14
4.1.2 Анализ рынка стран ЕС	21
4.1.3 Анализ рынка стран бывшего СССР	27
4.2. Конкуренция на рынке сбыта	33
4.2.1 Конкуренция на территории РФ	33
4.2.2 Конкуренция на территории стран ЕС	40
4.2.3 Конкуренция на территории стран бывшего СССР	41
5. Организационный план проекта	44
5.1. Персонал проекта	44
6. Финансовый план проекта	45
6.1. Условия и допущения, принятые для расчета	45
6.2. Расчет прибылей и убытков проекта	48
6.3 Эффективность проекта	51
7 Оценка рисков проекта	55
7.1 Оценка проектных рисков	55
Графические объекты проекта.	58

МЕМОРАНДУМ О КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТИ

Настоящий Бизнес-план содержит информацию, характеризующую финансово-экономическую, организационную и маркетинговую стороны инвестиционного проекта.

Изложенные в настоящем документе факты, сделанный анализ, высказанные мнения и полученные выводы действительны исключительно в пределах, оговоренных в данном отчете допущений и ограничивающих условий и являются персональным, непредвзятым анализом, мнениями и выводами.

Все данные: оценки, шкалы, предложения и выводы, приведенные по данному проекту, касающиеся его потенциальной прибыльности, продукции, расходов, нормы прибыли и будущего ее уровня, основываются на согласованных мнениях участников разработки проекта.

Данный документ представляется на рассмотрение на конфиденциальной основе исключительно для принятия решения о реализации данного проекта.

МЕТОДИКА ПЛАНИРОВАНИЯ

При разработке Бизнес-плана использовалась международная методика планирования, определенная стандартами UNIDO (United Nations Industrial Development Organization), которыми руководствуются большинство иностранных и российских инвесторов.

УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОСТИ

Под уровнем существенности в настоящем Бизнес-плане понимается то предельное значение расхождений показателей Бизнес-плана, начиная с которого квалифицированный пользователь Бизнес-плана, с большей степенью вероятности, перестанет делать на его основе правильные выводы и принимать правильные экономические решения. Под уровнем существенности, в данном случае, понимается предельное значение расхождений показателей Бизнес-плана, обусловленное допущениями математической модели.

Расхождения вызваны применением в настоящем Бизнес-плане усредненных цен и усредненных показателей. При определении

абсолютного значения уровня существенности за основу приняты наиболее важные показатели, характеризующие деятельность экономического субъекта (базовые показатели Бизнес-плана).

1. Краткий обзор (резюме) проекта

Настоящий Бизнес-план предоставляется на рассмотрение для принятия решения по финансированию проекта по организации фабрики по заморозки и хранению рыбы.

Все данные, оценки, планы, предложения и выводы, приведенные в этом документе, касающиеся расходов, объемов реализации, источников финансирования и прибыльности проекта актуальны на апрель 2018 г. (если не указано иное) и основываются на согласованных мнениях участников разработки проекта.

Суть проекта состоит в:

- Строительстве современного предприятия по приемке, сортировке и заморозке свежей рыбы, а также хранению мороженой рыбной продукции и морепродуктов.

Предполагается строительство следующих цехов:

- шоковой заморозке,
- цех хранения мороженой продукции.

Целями данного проекта являются:

- Получение дохода от реализации основной деятельности предприятия – переработки рыбо- и морепродукции.

Для реализации проекта необходимо:

- Проектировка рыбоперерабатывающего комплекса,
- Получение внешнего финансирования,
- Приобретение земельного участка,
- Строительство рыбоперерабатывающего комплекса,
- Приобретение оборудования.
- Замена коммуникаций.
- Очистка дня в районе причалов.
- Строительстве 3 причалов длиной до 120 м для возможности принимать одновременно до 3-х судов.
- Обучение персонала.

Проект будет осуществляться на территории полуострова Крым, город Керчь, РФ.

Ввод в эксплуатацию крупнейшего в регионе комплекса по переработке рыбы внесёт значительный вклад в развитие российского рыбопромышленного комплекса, в укрепление продовольственной безопасности страны, удовлетворение спроса потребителей в качественной охлаждённой рыбопродукции, а также продукции первичной заморозки. Высокотехнологичный комплекс проекта позволит увеличить объемы продукции, поставляемой на рынок, и послужит развитию отрасли. Новые технологии дают гарантию эффективности производства. Главное преимущество проекта: производимая продукция будет напрямую поставляться в крупнейшие розничные сети страны, а значит, потребитель будет всегда получать качественный продукт

Стоимость реализации проекта составляет 1 500 000 тыс.руб. Данная сумма складывается из следующих расходов:

- Приобретение земельного участка,
- Строительство производственного комплекса,
- Приобретение оборудования рыбопереработки,
- Закупка сырья,
- Средства на развитие проекта.

Источники финансирования проекта:

- Финансирование за счет заемных средств, 100% от полной стоимости проекта.

Для осуществления проекта были выбраны следующие виды рыб, имеющие наибольшую популярность при реализации:

- Тюлька азовская,
- Хамса,
- Барабулька.
- Креветки, устрицы, рапаны
- Ставрида,
- Шпрот,
- Бычок,
- Треска,
- Катран,
- Кефаль,
- Камбала черноморская,
- Сельдь,
- Скумбрия,
- Осетровые.

Объем инвестиций в реализацию проекта по созданию самой крупной в России высокотехнологичной фабрики составит около 1.5 млрд рублей. Это показывает, что рыбопромышленники могут не только эффективно осуществлять добычу водных биоресурсов, но и вкладываться в береговую переработку, создавая инфраструктуру, региональный продукт и новые рабочие места. Инициаторы проекта надеются, что последние изменения в законодательстве о рыболовстве, направленные на инвестиционное развитие отрасли, дадут ожидаемый результат: обновление флота и береговой переработки, насыщение и развитие внутреннего рыбного рынка.

Открытие современного, высокотехнологичного производства в Крыму — это важный шаг по насыщению российского рынка качественной отечественной продукцией. Это соответствует новой стратегии развития рыбохозяйственного комплекса, важной частью которой является возрождение прибрежного промысла, обновления флота и строительство рыбоперерабатывающих фабрик.

Производство включает в себя полный технологический цикл: от приёмки разных видов морских рыб, включая хамсу, бычка, барабульку, кильку, тюльку, кефаль, камбалу, ставриду, шпрот и других видов с использованием модернизированных судов, до её хранения и реализации в торговые сети.

Экономическая эффективность проекта рассчитывалась для ставки дисконтирования – 12.3%, ставки инфляции – 2.2%. Горизонт планирования – 14 месяцев. Шаг планирования – 1 месяц.

Таблица 1. Основные показатели проекта.

ПОКАЗАТЕЛИ	ПОКАЗАТЕЛЬ	ЕД. ИЗМ.
Простой срок окупаемости		Года
Чистая приведенная стоимость (NPV)		тыс. руб.
Дисконтированный срок окупаемости (PBP)		Года
Норма доходности дисконтированных затрат (PI)		разы
Модифицированная IRR (MIRR)		Проценты
Суммарная чистая прибыль		Тыс. руб.
Суммарный денежный поток за период		тыс. руб.

Проект окупается с учетом дисконтирования около .
Дисконтированные затраты окупаются за период проекта более раз.

В целом основные финансовые показатели свидетельствуют об экономической эффективности и целесообразности проекта при исходных и заданных данных.

2. Продажи и маркетинг проекта

2.1. Анализ положения дел на рынке

4.1.1 Анализ рынка РФ

Рынком сбыта продукции проекта является территория РФ, стран бывшего СССР, Европейский Союз.

Тройку лидеров среди российских регионов по объему отгруженной переработанной и консервированной рыбы и морепродуктов составляют Северо-Западный федеральный округ, Дальневосточный федеральный округ и Центральный федеральный округ. С большим отрывом за ними идут и все остальные регионы. Южный федеральный округ делит пятое место с Поволжьем по объему отгруженной переработанной и консервированной рыбы и морепродуктов. И это несмотря на то, что данные регионы имеют возможность вылавливать рыбу на прямую из морского бассейна.

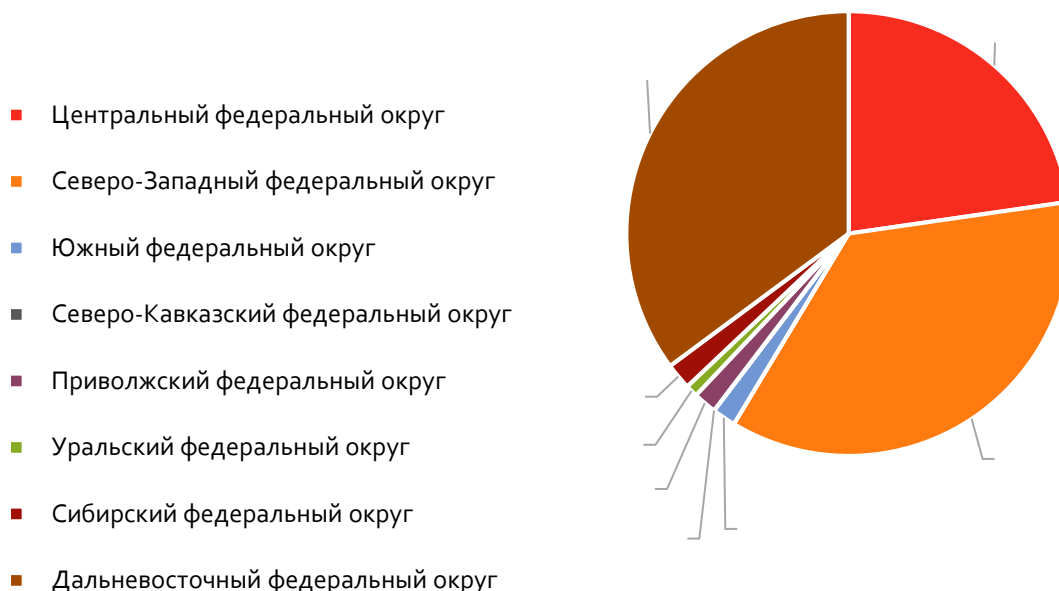


Диаграмма 1. Долевое распределение федеральных округов по объемам переработанной и отгруженной рыбо- и морепродуктов.

Объемы переработки рыбы и морепродуктов, осуществляемой в данном федеральном округе, падает, начиная с 2007 года. Был только скачок в 2015 году, видимо по причине присоединения Крыма к РФ. Данный показатель характеризует ситуация, когда вся выловленная рыба и

морепродукты перевозятся в другие регионы для переработки. Особенно это заметно в росте объемов отгрузок рыбы и морепродуктов для регионов, не обладающих существенными водными и рыбными ресурсами. К примеру, Центральный федеральный округ.

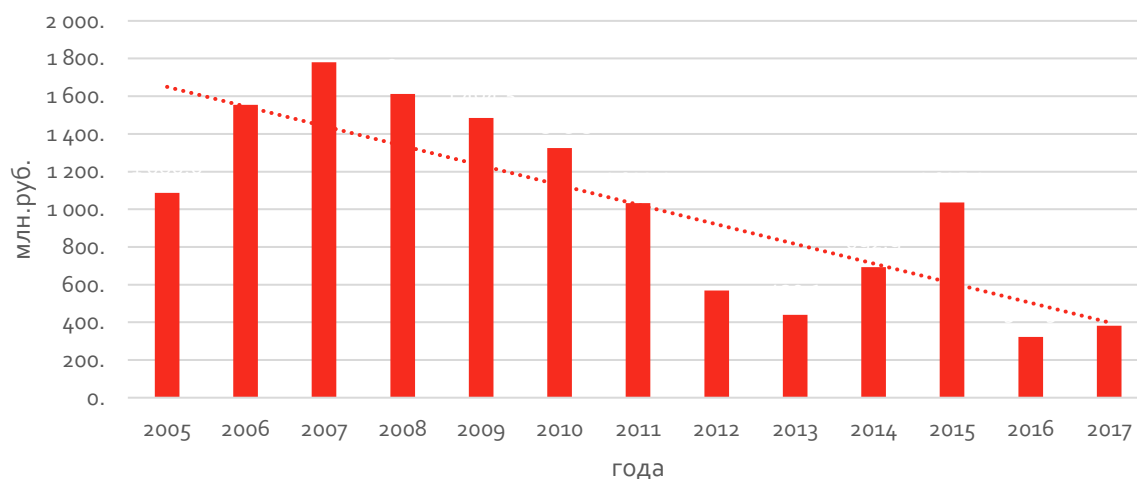


Диаграмма 2. Динамика объемов отгрузки переработанных рыбы и морепродуктов в Южном ФО.

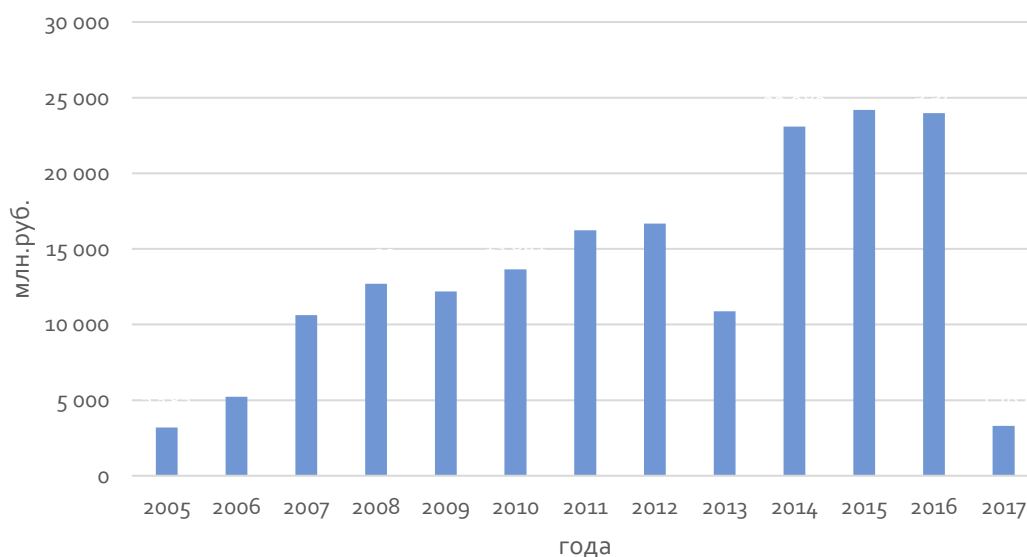


Диаграмма 3. Динамика объемов отгрузки переработанных рыбы и морепродуктов в Центральном ФО.

Это происходит в силу смещения фокуса рыбопереработки от близости к сырьевым запасам (водным биоресурсам) к близости центров потребления готовой продукции, что скорее всего, связано с рядом общемировых факторов, включая необходимость быстрого обновления ассортимента выпускаемой продукции и развития технологий доставки, хранения и переработки сырья из водных биоресурсов.

В крупных промышленных центрах центральных федеральных округов сосредоточена значительная часть производства таких видов продукции, как копченая рыба, рыба пряного посола и пресервы. При этом доля собственного сырья при их производстве незначительна, основной объем сырья и полуфабрикатов при их производстве поставляется из регионов, где осуществляется непосредственная добыча водных биоресурсов, а также за счет импортной продукции.

Количество организаций, занимающихся переработкой рыбо- и морепродуктов и работающих на территории РФ резко сократилось к 2016 году.

Таблица 2. Количество предприятий, работающих в сфере переработки рыбо- и морепродуктов (ед.) в РФ.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2014	2015	2016
Переработка и консервирование рыбо- и морепродуктов										

Источник: <https://www.fedstat.ru/>

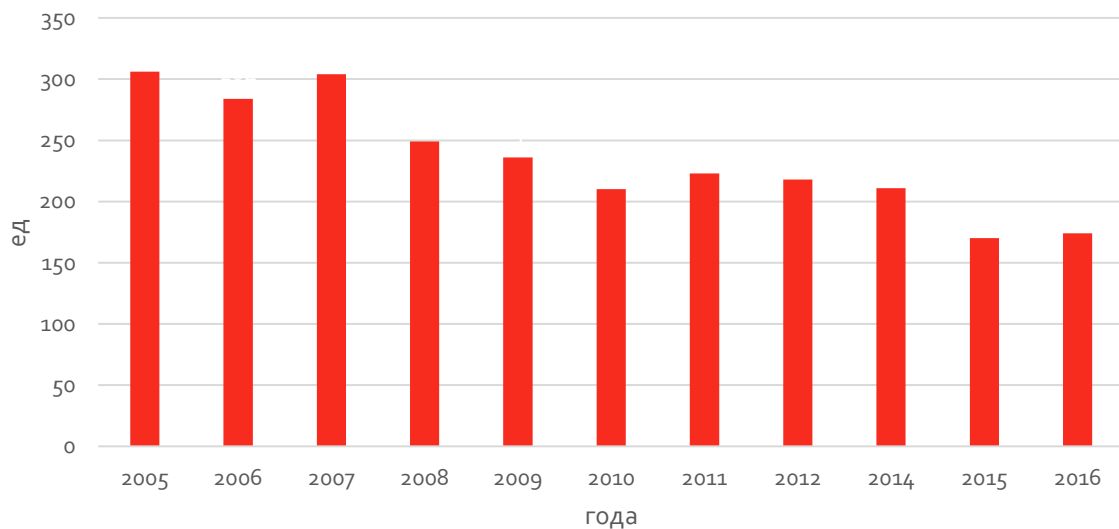


Диаграмма 4. Динамика снижения количества предприятий в сфере переработки морепродуктов в РФ.

Рыбоперерабатывающая отрасль тесно связана с рыбодобычей.

По состоянию на 31 декабря 2017 года, по данным Центра системы мониторинга рыболовства и связи, общий вылов российскими рыбопромышленниками составил млн тонн (с учетом добычи в пресноводных водных объектах – тыс. тонн), что выше уровня 2016 года на %, или на тыс. тонн. При этом уточненный показатель общего вылова будет еще выше, так как данные по освоению

пресноводных представлены не за полный год – по итогам ожидается прибавка еще тыс. тонн (до тыс. тонн).

Наилучшая динамика вылова наблюдается в Северном, Западном и Волжско-Каспийском рыбохозяйственных бассейнах.

В Дальневосточном бассейне объем добычи сохранился практически на уровне 2016 года – освоено млн тонн. Снижение на % вызвано в связи с меньшими по сравнению с прошлым годом выловом тихоокеанских лососей. Вылов минтая также сократился на тыс. тонн и составил млн тонн.

Общий вылов в Северном бассейне вырос на тыс. тонн и достиг тыс. тонн. Прибавку обеспечили рыбаки на промысле зубаток и крабов. Вылов трески увеличился на тыс. тонн – до тыс. тонн.

В Азово-Черноморском бассейне объем добычи снизился на тыс. тонн – до тыс. тонн в связи с уменьшением вылова шпрота и пресноводных объектов промысла. Освоение хамсы выросло на тыс. тонн – до тыс. тонн. На тыс. тонн снизился промысел тюльки – до тыс. тонн.

В Волжско-Каспийском бассейне добыто тыс. тонн, что больше уровня прошлого года на тыс. тонн за счет увеличения вылова пресноводных объектов.

В Балтийском море освоено на тыс. тонн больше – тыс. тонн, в том числе за счет увеличения добычи трески. Вылов шпрота вырос на тыс. тонн и достиг тыс. тонн, балтийской сельди освоено тыс. тонн, что меньше уровня прошлого года на тыс. тонн в связи с дислокацией флота, в основном, на промысле шпрота.

В зонах иностранных государств российские рыбаки добыли тыс. тонн, что больше уровня прошлого года на тыс. тонн (за счет рыболовства в зонах Анголы, Марокко и Японии).

В конвенционных районах и открытой части Мирового океана уловы выросли на тыс. тонн и достигли тыс. тонн (за счет рыболовства в районе регулирования НЕАФК).

Уровень освоения объектов рыболовства, в отношении которых устанавливается общий допустимый улов (ОДУ), превысил показатель 2016 года на тыс. тонн и составил млн, или объема ОДУ 2017 года.

Освоение рекомендованных объемов вылова водных биоресурсов в 2017 году составило почти тыс. тонн, что выше уровня 2016 года на тыс. тонн.

Вылов сардины иваси, скумбрии и сайры в 2017 году составил почти тыс. тонн против тыс. тонн в 2016 году. Освоение иваси выросло почти в раза – до тыс. тонн, вылов скумбрии увеличился более чем в раз – до тыс. тонн.

Для развития рыбной отрасли существует ряд федеральный и муниципальный программ и стратегий.

В Концепция развития рыбного хозяйства российской федерации на период до 2020 года (в ред. распоряжения Правительства РФ от 21.07.2008 N 1057-р) стратегической целью является достижение к 2020 году уровня экономического и социального развития рыбного хозяйства, соответствующего статусу России как ведущей мировой державы XXI века, занимающей передовые позиции в глобальной экономической конкуренции.

Достижение поставленной цели предусматривает обеспечение перехода развития рыбохозяйственного комплекса от экспортно-сырьевого типа к инновационному типу развития на основе сохранения, воспроизводства, рационального использования водных биологических ресурсов и обеспечения глобальной конкурентоспособности вырабатываемых отечественным рыбохозяйственным комплексом товаров и услуг. Сейчас идет третий этап концепции 2018 - 2020 годы.

Федеральное агентство по рыболовству продолжает подготовку стратегии развития рыбного хозяйства до 2030 гг.

Без портовой инфраструктуры невозможно представить развитие отрасли. В Стратегии развития рыбохозяйственного комплекса РФ до 2030 г. планируется увеличение вылова, рост ВВП до 600 млрд рублей. В первую очередь исходить предлагается из развития «тресковой индустрии», так как минтай, треска, пикша занимают основное место в объемах добычи. Планируется обновление флота и реализация инвестиционных проектов.

В рыбопереработке должна принципиально измениться структура производства, с переходом на продукцию высокой добавленной стоимости.

Увеличение вылова предполагается за счет перспективных объектов промысла – сардины-иваси, скумбрии. Делается ставка на Мировой океан, на развитие аквакультуры.

Что касается Стратегии развития морских терминалов, то в предложениях ведомства нашла отражение тема обслуживания флота, холодильников, важность решения вопросов с дноуглубительными работами, с арендой гидротехнических сооружений.

Для реализации мероприятий, направленных на развитие рыбной отрасли города Севастополя, в том числе, аквакультуры, в городском бюджете на 2018 год предусмотрено более млн рублей.

Правительство Республики Крым в 2018 году готово оказать господдержку рыбоводным и рыбодобывающим предприятиям в размере млн рублей. Планируется также привлечение иностранных инвестиций.

Сейчас перед госорганами РФ стоит задача развития береговой обрабатывающей базы Южного федерального округа, включая переработку рыбы из внутренних морей и аквакультуры, производство которой к 2020 году планируется увеличить (до 4% производства пищевой продукции, из которых 13% составит производство консервов). Приоритетным направлением в этих районах является развитие консервного и морозильного производства.

Развитие обрабатывающей базы Южного федерального округа ориентировано на модернизацию предприятий по переработке продуктов товарного рыбоводства внутренних водоемов.

В Стратегии развития пищевой и перерабатывающей промышленности Российской Федерации на период до 2020 года особое внимание уделяется реализации мер, посредством которых будет обеспечен рост производства живой и охлажденной рыбной продукции как в качестве сырья и полуфабрикатов для рыбоперерабатывающих организаций, так и для потребления населением.

Основной объем выловленной рыбы поставляется на экспорт в мороженом виде, с низкой степенью переработки. Предприятия переработки, склады, оптово-распределительные центры, транспортная логистика развиваются крайне медленно.

На судах вырабатывается более % мороженой рыбы, более % свежей и охлажденной рыбы, почти % рыбного филе, % морепродуктов. Береговые рыбоперерабатывающие организации в значительной степени заняты вторичной переработкой сырья и полуфабрикатов, поступающих с рыбопромысловых судов и за счет импортных поставок, а также ориентированы на выпуск гастрономической продукции (кулинария, копченая, соленая рыба и др.), рыбных консервов и пресервов

В последние годы на рыбном рынке наметилась вполне устойчивая тенденция: при ежегодном росте вылова с каждым годом увеличивался и экспорт продукции за рубеж. При этом продукция на потребительском рынке постепенно замещалась импортной, а покупатели постоянно ощущали рост цен. И это происходило на фоне экономических санкций и продуктового эмбарго.

В мае 2014 года увеличены рекомендованные объемы добычи водных биоресурсов для Азово-Черноморского бассейна. Были разработаны меры поддержки для крымских рыбаков в виде субсидирования паромных перевозок рыбы.

Число пользователей водных биоресурсов в Крыму выросло в 2015 году до , в 2017 количество рыбодобывающих предприятий увеличилось более чем в раз – до

Для решения задачи модернизации производства и наращивания мощностей за счет проведения технического перевооружения, реконструкции организаций, занимающихся переработкой и консервированием рыбо- и морепродуктов в соответствии со Стратегией развития пищевой и перерабатывающей промышленности Российской Федерации на период до 2020 года будут привлечены инвестиции в 2013 - 2020 годах в размере - млрд. рублей.

В целях формирования условий для устойчивого социально-экономического развития рыбохозяйственного комплекса Краснодарского края и в соответствии с решением Совета безопасности при главе администрации (губернаторе) Краснодарского края от 7 июля 2015 года № 32-КС «О мерах по обеспечению сохранности, воспроизводства и использования водных биологических ресурсов Азово-Черноморского бассейна» была разработана Стратегия развития рыбохозяйственного комплекса Краснодарского края на период до 2025 года.

В соответствии с данной стратегией, среди прочих, ставятся следующие цели:

- Развитие промысла на основе регулирования промысловой деятельности, организации портовых и судоремонтных мощностей, строительства современного и модернизации существующего рыбопромыслового флота на отечественных судоверфях. Восстановление инфраструктуры морских терминалов, предназначенных для комплексного обслуживания судов рыбопромыслового флота. До 2025 года добычу рыбы планируется увеличить до тыс. тонн/год.

- Развитие переработки водных биологических ресурсов, путем технического перевооружения, модернизации действующих и строительство новых рыбоперерабатывающих мощностей, соответствующих международным стандартам. До 2025 года увеличить производство пищевой товарной рыбной продукции до 80.0 тыс. тонн/год.

2.2. Конкуренция на рынке сбыта

4.2.1 Конкуренция на территории стран ЕС

Лов рыбы в Балтийском море в 2017 году вели рыболовецких судов и лодок, принадлежавшим странам ЕС, из них занимались прибрежным ловом.

Испанская рыболовная флотилия насчитывает почти судов из , имеющих в наличии у всех стран-членов ЕС. На долю Испании приходится около % всех рабочих мест в данной сфере деятельности от общего числа в масштабах ЕС.

В 2015 году общее количество предприятий по производству продукции аквакультуры составило единиц, в том числе морских ферм и пресноводных ферм. Малые фирмы с менее чем 5 сотрудниками доминируют в секторе испанской аквакультуры и составляют % от общего числа фермерских хозяйств страны. Благодаря инвестициям в диверсификацию видов, производимых на морских фермах, предприятия в этом секторе теперь сосредоточены на высокодоходных видах рыб.

В июле 2018 года начнет работать новый завод по переработке тунца, который строится в , на севере Португалии, с инвестициями в размере млн. евро. Целью является производство около тонн тунца, предназначенных для европейского рынка.

Основные рыбоперерабатывающие предприятия Литвы находятся в Клайпеде. Они производят рыбные консервы, копченую и соленую рыбу, кулинарные изделия.

На сегодняшний день Европейским союзом одобрено казахстанских рыбоперерабатывающих предприятий, которым разрешен экспорт рыбной продукции в Европейский союз.

Евросоюз и Кот-д'Ивуар подписали новый протокол к договору о сотрудничестве в области рыболовства. До судов ЕС смогут вести промысел в водах африканской республики в течение шести лет.

В Латвии работают крупнейших рыбоперерабатывающих предприятия.

Графические объекты проекта.

Таблица 1. Основные показатели проекта.	6
Таблица 2. Индекс производства РФ (проценты)	7
Таблица 3. Отгружено товаров пищевых продуктов (тыс. рублей)	9
Таблица 4. Количество предприятий, работающих в сфере переработки рыбо- и морепродуктов (ед.) в РФ.	16
Таблица 6. Средняя цена рыбы и морепродуктов на территории Крым.	36
Таблица 7. Объемы переработки рыбо- и морепродуктов (тыс. руб.)	36
Таблица 8. Стоимость рыбы в Краснодарском крае у рыбопереработчиков.	39
Таблица 9. План реализации проекта.	46
Таблица 10. Цена реализации товаров проекта (руб.)	47
Таблица 11. Инвестиционные затраты проекта (тыс.руб.)	47
Таблица 12. Доходы проекта.	48
Таблица 13. Расходы проекта.	48
Таблица 14. Заемные средства проекта.	49
Таблица 15. Отчет о прибылях и убытках проекта.	50
Таблица 16. Показатели финансовой состоятельности проекта.	51
Диаграмма 1. Динамика индексов производства в РФ.	8
Диаграмма 2. Долевое распределение производства пищевых продуктов и напитков по регионам РФ.	9
Диаграмма 3. Долевое распределение федеральных округов по объемам переработанной и отгруженной рыбо- и морепродуктов.	15
Диаграмма 4. Динамика объемов отгрузки переработанных рыбо и морепродуктов в Южном ФО.	15
Диаграмма 5. Динамика объемов отгрузки переработанных рыбо и морепродуктов в Центральном ФО.	16
Диаграмма 6. Динамика снижения количества предприятий в сфере переработки морепродуктов в РФ.	17
Диаграмма 7. Долевое распределение производимой рыбопродукции Испанией.	24

Диаграмма 8. Долевое распределение рыбоводства Испании.	24
Диаграмма 9. Долевое распределение поставщиков креветки в Нидерланды.	26
Диаграмма 10. Распределение потребление рыбы в Украине по видам.	29
Диаграмма 11. Основные страны-импортеры рыбы в Украину.	30
Диаграмма 12. Доля основных стран-импортеров рыбы в Беларусь.	30
Диаграмма 13. Долевое распределение импорта рыбы в Республику Казахстан.	32
Диаграмма 14. основные страны-импортеры рыбы в Казахстан.	33
Диаграмма 15. Долевое распределение предприятий по месту нахождения.	34
Диаграмма 16. Долевое распределение предприятий по формам собственности.	35
Диаграмма 17. Долевое распределение предприятий по основным направлениям деятельности.	35
Диаграмма 18. Динамика изменения объемов переработки рыбы и морепродуктов в ЮФО и Краснодарском крае.	37
Диаграмма 19. Долевое распределение областей в переработки рыбо-и морепродуктов.	38
Диаграмма 20. Долевое распределение рыбоперерабатывающих предприятий Краснодарского края по формам хозяйствования.	39
Диаграмма 21. Долевое распределение предприятий по месту расположения.	39
Диаграмма 22. Доля на рынке ведущий предприятия по переработки рыбы в Беларуси.	43
Диаграмма 23. Остаток задолженности по кредиту.	53
Диаграмма 24. Чистая прибыль проекта.	54
Рисунок 1. Рыба тюлька.	12
Рисунок 2. Рыба хамса.	13
Рисунок 3. Рыба барабулька.	13