

Бизнес-план

Общество с Ограниченной Ответственностью «Колодезянское Аквакультурное Хозяйство»

для увеличения мощностей производства и реализации радужной форели полного цикла (от икринки до товарной продукции) и австралийского красноклешневого рака.

Суть проекта

В рамках рассматриваемого проекта предполагается увеличение мощностей аквакультурного хозяйства для производства и реализации форели и австралийского красноклешневого рака.

Регион размещения предприятия – Ростовская область, Миллеровский район, Колодезянское сельское поселение, сл.Колодези, ул.Кравченко, зем.уч.22.

Предполагается, что площадь помещений и уличных проточных бетонных каналов для производства форели составит:

- капитальных зданий (УЗВ) - 1266 кв. метров.
- модульного здания переработки продукции – 120 кв. метров.
- проточных бетонных каналов - 5400 кв. метров.
- пруд биоплато (платная рыбалка) - 2000 кв. метров.

Объем инвестиций

Предполагаемый объем инвестиций составит 267 млн. руб.

Основная часть расходов пойдет на кормовую базу, оборудование и строительство.

Инвестиционный период 2026-2028 года составляет 8 кварталов – 24 месяца.

Финансирование проекта осуществляется в пропорции:

100% - инвестиционные средства.

Результаты

| Инвестиции и финансирование проекта | |
|-------------------------------------|--------------------|
| Инвестиций всего, в т.ч: | 267 000 000 |
| 1. Инвестиции за 50% доли в бизнесе | 30 000 000 |
| 2. Инвестиции в развитие бизнеса | 237 000 000 |
| Операционная деятельность | |
| Выручка год, в т. ч. | 784 810 200 |
| - <i>стейки форели</i> | 330 960 000 |
| - <i>филе форели</i> | 223 450 200 |
| - <i>суповой набор</i> | 14 400 000 |
| - <i>красная икра</i> | 192 000 000 |

| | |
|--|-------------|
| - посадочный материал форели | 24 000 000 |
| Расходы год, в т. ч. | 413 058 210 |
| - постоянные расходы | 265 454 100 |
| - налоги (ЕСХН 6%) | 31 161 366 |
| - налоги (НДС 22%) | 116 442 744 |
| Прибыль, год | 371 751 990 |
| Рентабельность продаж (Прибыль к Выручке) | 47% |
| Рентабельность активов (Прибыль к Инвестициям) | 139% |
| Инвестиции в бизнес | 267 000 000 |
| Срок окупаемости, лет | 1 |

Анализ показывает, что для запуска бизнеса нужно 267 млн. рублей, объем продаж в год составит 784,8 млн. руб., чистая прибыль – 371,7 млн. рублей в год.

При этом срок окупаемости составит 1 год.

Территория предприятия позволяет масштабировать бизнес минимум в 5 раз.

В будущем есть возможность подключить газопоршневую установку (ГПУ) что позволит сократить коммунальные расходы в 4 раза.

В данный момент объект подключен к электроснабжению и газоснабжению.

Температура поступающей воды 11 град. Столб воды в скважинах 1-1.5м. от поверхности земли. Гидрохимический состав воды идеально подходит для производства аквакультуры (протестировано на осетровых, форели, тилапии, карпах кои, австралийском раке, креветке разенберга.)

Продукты переработки рыбы будут использоваться как основная кормовая база для выращивания товарного австралийского красноклещевого рака.

Экономический анализ эффективности проекта показывает его инвестиционную привлекательность.

Краткий инвестиционный меморандум

В настоящее время имеются технологии, позволяющие выращивать гидробионтов основных видов хорошего качества, что определяет их место на рынке в сегменте высококачественных продуктов питания. Для создания бизнеса по искусственному выращиванию гидробионтов (рыба, ракообразные, моллюски) принята современная технология с использованием УЗВ (устройство замкнутого водоснабжения). Современные технологии становятся более доступными для предприятий малого и среднего бизнеса.

Факторы, которые позволят организовать эффективную работу: использование сырья от проверенных поставщиков, профессиональное современное оборудование, разные варианты реализации готовой продукции, хорошее качество продукции, активная работа по продвижению.

Описание бизнеса, продукта или услуги

Основной продукт аквакультурного хозяйства — это выращивание и продажа продуктов аквакультуры в живом и переработанном виде, поставляемый на потребительский рынок. Основными покупателями продукции, как планируется должны быть розничная сеть, в том числе и сетевые супермаркеты — 70% доли всего сбыта.

Плюсы УЗВ:

- отказ от сброса загрязненных сточных вод;
- экономное использование водных ресурсов;
- простота утилизации продуктов жизнедеятельности гидробионтов;
- экономия времени по уходу за гидробионтами;
- простое управление процессом разведения – регулировка температуры, количество растворенного кислорода, освещения.

Минусы УЗВ:

- Единственным, но существенным недостатком УЗВ можно назвать высокую стоимость системы.

Технические характеристики

Аквакультурное хозяйство будет работать по принципу УЗВ (для подращивания посадочного материала до навески 1+кг.) и проточных бетонных каналов (для достижения средней навески 4+ кг.). Установка замкнутого водоснабжения (УЗВ) представляет собой систему, которая состоит из системы бассейнов с биологической и механической очисткой воды. Насыщения воды кислородом, ее дегазацией и озонацией. Подпитка чистой воды составляет не более 10% от общего объема системы в сутки. Из-за особенностей такой системы очень легко достигнуть оптимальных параметров (количество растворенного кислорода в воде, температурного режима и т. д.), которые необходимы для выращивания аквакультуры.

Устройство замкнутого водоснабжения состоит из:

- Из системы бассейнов, имеющих круглую или прямоугольную форму. Обычно используют бассейны двух типов – переносных (из полипропилена) и - стационарных (бетонных) .
- Генераторы кислорода или криогенные емкости под жидкий кислород.
- 2 видов фильтров для очищения воды – барабанного типа механического действия и биологического.
- Насосов для циркуляции воды.
- Озонаторов и флотаторов для очищения воды.

- Датчики измерения кислорода и других параметров воды.
- Воздушного компрессора.
- Низконапорных оксигенаторов.
- Устройств для подогрева или охлаждения воды и систем труб.

Вся система водоснабжения – замкнутая. После процесса очистки и обогащения кислородом вода подается в бассейны. Часть воды откачивается в резервуар, снова проходит весь круг очистки и обогащения, и вновь попадает в бассейны. Через определенный промежуток времени определенная часть воды уходит в канализационные стоки, а в систему подкачивается новая – из других источников. Круглый год в бассейнах нужно поддерживать постоянную температуру, наиболее оптимальную для разведения. Температура воздуха в помещении также должна поддерживаться по возможности на одном уровне.

Проточные бетонные каналы представляют собой бетонное сооружение выполненное из несъемной опалубки 4 *20 метров, на уровне грунтовых вод. Вода из самоизливных скважин будет проходить насыщение чистым кислородом и подаваться к гидробионтам, часть воды в пределах 50-100л/с будет поступать из родника. Система полностью проточная. В летний период, скорость подачи воды будет уменьшаться (что бы вода успевала прогреваться), в зимний увеличиваться (что бы не успевала остывать).

За счет большой территории, температурного режима входящей воды (11-13 градусов), качества и количества воды по химическому и биологическому составу, энергоэффективности системы, рельефа местности и хорошему расположению аквакультурного хозяйства, будет достигнут большой выход готовой продукции с низкой себестоимостью.

Потребительские свойства

Потребительские свойства определяются спецификой и направленностью деятельности хозяйства: использование сырья от проверенных поставщиков, полное соблюдение технологии производства позволит производить качественную продукцию, которая будет пользоваться спросом у потребителя.

Организационная структура

Организационная - производственная схема увеличения производственных мощностей аквакультурного хозяйства по круглогодичному выращиванию форели и австралийского красноклешневого рака состоит из трех стадий, которые включают в себя —набор персонала, постройка капитальных зданий, проточных бетонных каналов и коммуникаций. Приобретение посадочного материала, монтаж и запуск в эксплуатацию оборудования, закупка кормов.

Вид экономической деятельности по разведению аквакультур по технологии УЗВ:

- Код ОКВЭД 03.22 «Рыбоводство пресноводное»
- Код ОКВЭД 03.22.1 «Рыбоводство пресноводное промышленное. Промышленная аквакультура осуществляется без использования рыбных участков в бассейнах, на установках с замкнутой системой водоснабжения, а также на рыбных участках с использованием садков и (или) других технических средств, предназначенных для выращивания объектов аквакультуры в искусственно созданной среде обитания».

Для достижения цели данного проекта бизнес-плана по норме прибыли и эффективности ведения хозяйства по выращиванию гидробионтов потребуются найм персонала, имеющего отличную мотивацию на безаварийную и продуктивную работу на предприятии.

Штатное расписание

| Наименование должности | Количество | В том числе по годам | | | | |
|---------------------------|------------|----------------------|----------|------|--|--|
| | | 2026 | 2027 | 2028 | | |
| Генеральный директор | 1 | 1 | | | | |
| Главный рыбовод | 1 | | 1 | | | |
| Менеджер по продажам | 1 | 1 | | | | |
| Производственный персонал | 6 | 2 | 4 | | | |
| Механик-Водитель | 1 | 1 | | | | |
| Бухгалтер | 1 | 1 | | | | |
| Электрик | 1 | 1 | | | | |
| Итого: | 12 | 7 | 5 | | | |

Для обеспечения финансового и налогового сопровождения деятельности аквакультурного хозяйства предусмотрено использование услуг бухгалтера по отдельному договору (аутсорсинг).

Заработная плата

| Наименование должности | Заработная плата | Заработная плата + Налоги | В том числе по годам | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------------------|----------------------|----------------|----------------|------|------|
| | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| Генеральный директор | 58 000 | 75 405 | 75 405 | 75 405 | 75 405 | | |
| Главный рыбовод | 58 000 | 75 405 | | 75 405 | 75 405 | | |
| Менеджер по продажам | 35 000 | 45 500 | 45 500 | 45 500 | 45 500 | | |
| Производственный персонал | 348 000 | 434 805 | 150 810 | 434 805 | 434 805 | | |
| Механик - Водитель | 58 000 | 75 405 | 75 405 | 75 405 | 75 405 | | |
| Бухгалтер | 35 000 | 45 500 | 45 500 | 45 500 | 45 500 | | |
| Электрик | 58 000 | 75 405 | 75 405 | 75 405 | 75 405 | | |
| Итого: | 650 000 | 827 425 | 428 025 | 827 425 | 827 425 | | |

Ценообразование

Параметры Ценообразования

| Бизнес направления | Единицы измерения | Цены, руб. |
|----------------------------|-------------------|------------|
| Стейки форели | руб./кг | 1400 |
| Филе форели | руб./кг | 1800 |
| Суповой набор | руб./кг | 150 |
| Красная икра | руб./кг | 4000 |
| Посадочный материал форели | руб./кг | 1000 |

В таблице указана оптовая цена за 1 кг продукции по направлениям продаж.

Объем продаж в натуральном выражении

| Бизнес направления | Всего, кг/мес. | В том числе по годам | | | | |
|----------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| Стейки форели | 19 700 | | 98 500 | 236 400 | 236 400 | |
| Филе форели | 10 344 | | 51 720 | 124 139 | 124 139 | |
| Суповой набор | 8 000 | | 40 000 | 96 000 | 96 000 | |
| Красная икра | 4 000 | | 12 000 | 48 000 | 48 000 | |
| Посадочный материал форели | 2 000 | 11600 | 19 600 | 24 000 | 24 000 | |
| ИТОГО: | 44 044 | | 221 820 | 528 539 | 528 539 | |

В таблице указан объем продаж продукции в натуральном выражении в разрезе направлений продаж.

Объем продаж в денежном выражении

| Бизнес направления | Всего, руб/мес | В том числе по годам | | | | |
|----------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------|
| | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| Стейки форели | 27 580 000 | | 137 900 000 | 330 960 000 | 330 960 000 | |
| Филе форели | 18 619 200 | | 93 096 000 | 223 450 200 | 223 450 200 | |
| Суповой набор | 1 200 000 | | 6 000 000 | 14 400 000 | 14 400 000 | |
| Красная икра | 16 000 000 | | 48 000 000 | 192 000 000 | 192 000 000 | |
| Посадочный материал форели | 2 000 000 | 11 600 000 | 19 600 000 | 24 000 000 | 24 000 000 | |
| ИТОГО: | 65 399 200 | 11 600 000 | 304 596 000 | 784 810 200 | 784 810 200 | |

При 100% загрузке

| Объем продаж | месяц | квартал | год |
|----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Стейки форели | 27 580 000 | 110 320 000 | 330 960 000 |
| Филе форели | 18 619 200 | 74 476 800 | 223 450 200 |
| Суповой набор | 1 200 000 | 4 800 000 | 14 400 000 |
| Красная икра | 16 000 000 | 64 000 000 | 192 000 000 |
| Посадочный материал форели | 2 000 000 | 8 000 000 | 24 000 000 |
| Итого | 65 399 200 | 261 596 800 | 784 810 200 |

В таблице указано, какой будет объем продаж в денежном выражении при 100%-ной загрузке в месяц, квартал и год в разрезе по видам товаров.

Ежеквартальный объем продаж составит: 261 596 800 рублей при максимальной загрузке.

Объем продаж за 2028 год составит: 784 810 200 руб.

Ежеквартальный объем продаж по направлению «Стейки форели» составит: 110 320 000 руб.

Ежеквартальный объем продаж по направлению «Филе форели» составит: 74 476 800 руб.

Ежеквартальный объем продаж по направлению «Суповой набор» составит: 4 800 000 руб.

Ежеквартальный объем продаж по направлению «Красная икра» составит: 64 400 000 руб.

Ежеквартальный объем продаж по направлению «Посадочный материал форели» составит: 8 000 000 руб.

Максимальный объем продаж будет обеспечивать направление «Стейки форели».

Расходы на организацию деятельности будут составлять около 88 484 700 рублей в квартал при максимальной загрузке и складываться из следующих расходов:

| Постоянные расходы | Объем расходов при 100% загрузке в квартал | Объем расходов при 100% загрузке в год |
|----------------------------|--|--|
| Заработная плата | 3 309 700 | 9 929 100 |
| Кормовая база | 81 375 000 | 244 125 000 |
| Коммунальные расходы | 3 600 000 | 10 800 000 |
| Посадочный материал (икра) | 200 000 | 600 000 |
| Итого | 88 484 700 | 265 454 100 |

Постоянные расходы включаются в себя затраты на выплату заработной платы, оплату ГСМ, коммунальные, хозяйственные и канцелярские расходы, маркетинг и рекламу.

Затраты аквакультурного хозяйства состоят из постоянной и переменной части и в целом достигают 88 484 700 рублей в квартал. Наиболее существенную сумму постоянной части затрат составляют затраты на кормовую базу – 81 375 000 рублей.

Расчет налогов

Для расчета налогов будет использоваться традиционная система налогообложения для производителей, работающих в сельском хозяйстве: единый сельскохозяйственный налог (ЕСХН) по стандартной ставке в 6% и НДС 22%:

ЕСХН = Налоговая база х Ставка налога.

НДС = Налоговая база х Ставка налога – Входящий НДС.

При 100%-ной загрузке в год :

ЕСХН = Налоговая база х Ставка налога, где:

Налоговая база = Доход от продажи – Расходы

Налоговая база = 784 810 200 – 265 454 100 = 519 356 100 руб.

ЕСХН = 519 356 100 х 6% = 31 161 366 руб.

При 100%-ной загрузке в год :

НДС = Налоговая база х Ставка налога, где:

Налоговая база = Доход от продажи

Налоговая база = 784 810 200 руб.

НДС = 784 810 200 х 22% = 172 658 244 руб. – Входящий НДС 56 215 500 руб. = 116 442 744 руб.

Информация о прибыли за 3 года

| Показатель | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год | 2030 год | Итого |
|----------------------|------------|-------------|-------------|----------|----------|----------------------|
| Выручка | 11 600 000 | 304 596 000 | 784 810 200 | | | 1 101 006 200 |
| Маржинальная прибыль | 57% | 62% | 66% | | | 65% |
| Постоянные расходы | 5 000 000 | 115 729 100 | 265 454 100 | | | 386 183 200 |
| Налоги | 396 000 | 57 443 134 | 147 604 110 | | | 205 443 244 |
| Амортизация | | | | | | |
| Прибыль | 6 204 000 | 131 423 766 | 371 751 990 | | | 509 379 756 |

ВЫВОДЫ

| Инвестиции и финансирование проекта | |
|--|--------------------|
| Инвестиций всего, в т.ч: | 267 000 000 |
| 1. Инвестиции за долю в бизнесе | 30 000 000 |
| 2. Инвестиции в развитие бизнеса | 237 000 000 |
| Операционная деятельность | |
| Выручка год, в т. ч. | 784 810 200 |
| - <i>Стейки форели</i> | 330 960 000 |
| - <i>Филе форели</i> | 223 450 200 |
| - <i>Суповой набор</i> | 14 400 000 |
| - <i>Красная икра</i> | 192 000 000 |
| - <i>Посадочный материал форели</i> | 24 000 000 |
| Расходы год, в т. ч. | 413 058 210 |
| - <i>постоянные расходы</i> | 265 454 100 |
| - <i>налоги</i> | 147 604 110 |
| Маржинальная прибыль, год | 66% |
| Прибыль, год | 371 751 990 |
| Рентабельность продаж (Прибыль к Выручке) | 47% |
| Рентабельность активов (Прибыль к Инвестициям) | 139% |
| Маржинальность бизнеса (Маржа к Выручке) | 66% |
| Инвестиции в бизнес | 267 000 000 |
| Срок окупаемости, лет | 1 |

Анализ показывает, что для запуска бизнеса нужно 267 млн. рублей, объем продаж в год составит 784,8 млн. руб., чистая прибыль – 371,7 млн. рублей в год. При этом срок окупаемости составит 1 год.

Территория предприятия позволяет масштабировать бизнес минимум в 5 раз.

В будущем есть перспектива подключить газопоршневую установку (ГПУ) что позволит сократить коммунальные расходы в 4 раза.

В данный момент объект подключен к электроснабжению и газоснабжению.

Температура поступающей воды 11 град. Столб воды в скважинах 1-1.5м. от поверхности земли. Гидрохимический состав воды идеально подходит для производства аквакультуры (протестировано на осетровых, форели, тилапии, карпах кои, австралийском раке, креветке разенберга.)

Продукты переработки рыбы будут использоваться как основная кормовая база для выращивания товарного австралийского красноклещевого рака.

Экономический анализ эффективности проекта показывает его инвестиционную привлекательность.

СХЕМА СТРОИТЕЛСТВА ОБЪЕКТА

