



БИЗНЕС-ГРУПП
Г. Ульяновск
Тел. 8-902-129-57-60
e-mail: business.73@mail.ru

РАЗРАБОТКА ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ. ПОЛУЧЕНИЕ СУБСИДИИ, ГРАНТА.

ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ «ПРИБРЕТЕНИЕ СЛУЖЕБНОГО ТРАНСПОРТА ДЛЯ РУКОВОДСТВА ПРЕДПРИЯТИЯ»



Ульяновск, 2013 г.



СОДЕРЖАНИЕ:

1	Аннотация.....	4
2	Ограничительные условия и допущения.....	7
3	Цели, задачи проекта.....	8
4	Описание текущей ситуации.....	9
5	Описание предлагаемого решения.....	10
6	Сравнительный анализ вариантов.....	15
7	Финансово-экономическая оценка проекта.....	16
8	Выводы.....	18
9	Приложения.....	19



1 Аннотация

В ТЭО рассмотрено обоснование целесообразности обновления легкового автотранспорта с целью снижения затрат на его содержание и эксплуатацию. В целях снижения затрат на ремонты и з/ч имеющегося автомобиля (ГАЗ) предлагается приобрести автомобиль ŠKODA xxx.

Прогнозные затраты предприятия в текущей ситуации на содержание и эксплуатацию ГАЗ xxx приведены в таблице 1:

Таблица 1. Текущие затраты предприятия на содержание ГАЗ xxx- тыс. руб.

№	Наименование статьи затрат	2012г	2013г	2014г	2015г	2016г	2017г	2018г
Годовая производственная программа								
1	Заработная плата водителя							
2	Отчисления							
3	Топливо							
4	Смазочные материалы							
5	Амортизация							
6	Зап. части							
7	Накладные расходы ООО "xxx"							
8	Себестоимость							
9	Рентабельность (5%)							
	Итого							

Потребный объем инвестиций на приобретение нового автомобиля составляет 1 190 000 руб. (с НДС). Для целей расчетов принят плановый пробег за год -xxx км, плановый время -xxx маш/час (аналогично ГАЗ).

Прогнозные затраты предприятия на содержание и эксплуатацию нового автомобиля ŠKODA xxx в случае реализации проекта приведены в следующей таблице:



Таблица 2. Прогнозные текущие затраты предприятия на содержание ŠKODA Superb 1,8 TSI Elegance, тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Годовая производственная программа							
1	Зарплата						
2	Отчисления (30,2%)						
3	Топливо						
4	Смазочные материалы						
4	ТО						
5	Амортизация						
6	Комплект шин						
7	ОСАГО						
8	КАСКО						
9	Накладные расходы ООО «xxx» (143%)						
10	Себестоимость						
10	Прибыль (5%)						
	ВСЕГО						

Ожидаемая экономия в 2013 году составит 319 тыс. руб. Суммарный экономический эффект за 2013-2018гг составляет 2006 тыс. руб.

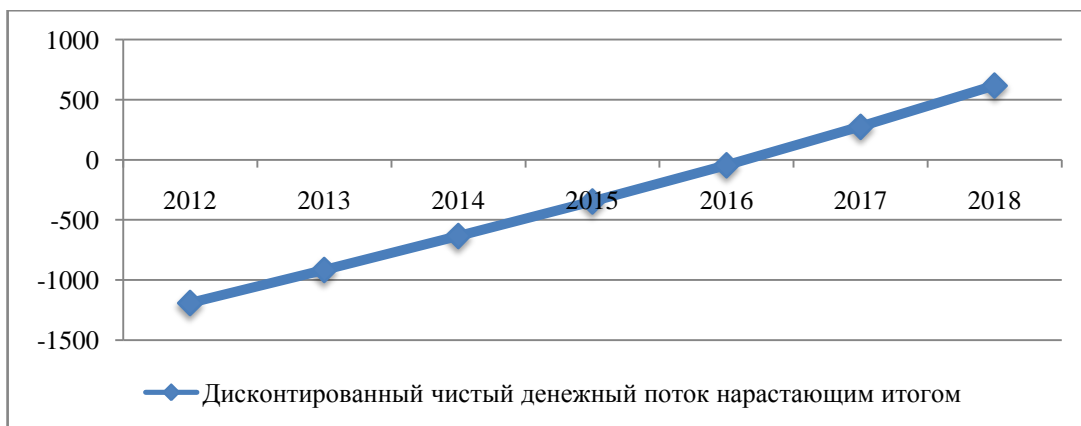
Проведенный расчет финансово-экономической оценки обновления парка легкового автотранспорта показал целесообразность реализации данного инвестиционного проекта. Срок окупаемости проекта – 4,14 года.

Таблица 3. Интегральные показатели проекта.

Показатели проекта	Значение
Период расчета, год	2012-2018гг
Годовая ставка дисконтирования	16%
Простой срок окупаемости, год	3,08
Чистая приведенная стоимость (NPV), тыс. руб.	2006
Дисконтированный срок окупаемости (PBP), год	4,14
Внутренняя норма рентабельности (IRR), %	31
Модифицированная IRR,	24



Рис 1. График окупаемости проектов (для полных инвестиционных затрат)



Окупаемость достигается за счет экономии затрат на топливо, запасные части, материалы и ремонт автомобилей.



2. Ограничительные условия и допущения

Настоящее ТЭО инвестиционного проекта достоверно только в полном объеме и для достижения указанной в нем цели.

Выводы относительно эффективности инвестиционного проекта действительны только на дату составления проекта.

Предполагалось, что с момента получения последней информации не произошло событий, которые могли бы существенно изменить факторы, влияющие на эффективность инвестиционного проекта.

Исполнитель предполагает отсутствие каких-либо скрытых фактов, влияющих на оценку эффективности инвестиционного проекта.

Сведения, содержащиеся в проекте, считаются достоверными.

Прогнозы, содержащиеся в проекте, основываются на текущих рыночных условиях и предполагаемых краткосрочных факторах, влияющих на изменение спроса и предложения, и на сохраняющейся в прогнозируемый период стабильной экономической ситуации.

Таблицы 4. Коэффициенты эскалации на период 2013-2018гг на основе данных министерства экономики РФ

№	Индексы инфляции	2013г	2014г	2015г	2016 г	2017 г	2018 г
1	Заработная плата						
2	ГСМ						
3	Индекс потребительских цен						

5. Описание предлагаемого варианта

Для снижения затрат на содержание легкового автотранспорта для ООО «хххх» в настоящем ТЭО рассматривается обновление имеющегося парка легковых автомобилей (замена ГАЗ-3102) на автомобиль производителя ŠKODA.

В результате проведенного экспресс-анализа модельного ряда ŠKODA была рассмотрена модель ŠKODA ххх. Стоимость автомобиля составляет 1 190000 руб. (с НДС). Описание комплектации и технические характеристики данного автомобиля представлены в приложении 2 и 3.

ŠKODA Superb 1,8 TSI AT Elegance, АКПП



С 01 января 2010 года вступил в силу единый регламент технического обслуживания, который распространяется на все автомобили SKODA, эксплуатируемые на территории Российской Федерации. На новые автомобили марки ŠKODA, купленные на территории Российской Федерации, предоставляется 2-летняя гарантия без ограничения пробега с даты продажи автомобиля официальным дилером компании ŠKODA AUTO. Дата продажи фиксируется официальным дилером в сервисной книжке.

На оригинальные детали и аксессуары, приобретенные у официального дилера, предоставляется 2-летняя гарантия без ограничения пробега с момента покупки детали или ее установки в официальной дилерской сети ŠKODA. На оригинальные детали, установленные при гарантийном (бесплатном) ремонте, гарантия распространяется до окончания срока основной гарантии на автомобиль.



На модели Fabia, Octavia, Roomster, Superb и Praktik распространяется 12-летняя гарантия от сквозной коррозии без ограничения пробега.



7. Финансово-экономическая оценка проекта

Расчеты инвестиционного проекта по обновлению легкового автотранспорта выполнены с использованием программного продукта «Excel». С помощью этого программного продукта были произведены расчеты основных показателей эффективности и устойчивости проекта: чистая текущая стоимость проекта, срок окупаемости проекта, внутренняя доходность проекта.

В расчетах применялся метод дисконтирования денежных потоков, ставка дисконтирования – 16 %. Расчетная единица проекта – российский рубль.

Горизонт расчета проекта с 2012 до 2018гг. Шаг расчета – год.

Процесс расчета денежных потоков основывается на последовательности следующих действий:

- анализ и прогнозирование расходов с проектом и без проекта;
- анализ и прогнозирование инвестиций;
- расчет денежных потоков для каждого прогнозируемого периода.

Таблица 10. Интегральные показатели проекта.

Показатели проекта	Значение
Период расчета, год	2012-2018гг
Годовая ставка дисконтирования	16%
Простой срок окупаемости, год	3,08
Чистая приведенная стоимость (NPV), тыс. руб.	2006
Дисконтированный срок окупаемости (PBP), год	4,14
Внутренняя норма рентабельности (IRR), %	31
Модифицированная IRR,	24

Рис 2. График окупаемости проектов (для полных инвестиционных затрат)





Таблица 11 Прогнозный отчет движения денежных средств по проекту, тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Итого
Движение денежных средств без проекта									
1	Заработная плата водителей								
2	ЕСН								
3	Топливо								
4	Смазочные								
5	Зап.части								
6	Накладные расходы ООО "xxx"								
7	ДП от операционной деятельности без проекта								
Движение денежных средств с проектом									
1	Зарплата								
2	Отчисления								
3	Топливо								
4	Смазочные								
5	Тех. обслуживание								
6	Шины								
7	ОСАГО								
8	КАСКО								
9	Накладные расходы (коэф)								
10	ДП от операционной деятельности с проектом								
11	Суммарный ДП от операционной деятельности по проекту								
12	ДП от инвестиционной деятельности								
13	Чистый ДП								
14	Чистый ДП нарастающим итогом								

График 3. Движение денежных средств по проекту, тыс. руб.

