

# ***БИЗНЕС ПЛАН***

## **ЗАКУПУВАНЕ И ВЪВЕЖДАНЕ В ЕКСПЛОАТАЦИЯ НА ИНСТАЛАЦИЯ ЗА ПРОИЗВОДСТВО НА ПЕЛЕТИ И БРИКЕТИ ОТ БИОМАСА**

# **I. Въведение:**

## **1. Кратко описание на инвестицията**

**Целта на инвестицията, предмет на настоящия бизнес план е устойчиво управление на биомасата от защитени територии, посредством закупуването и въвеждането в експлоатация на инсталация за производството на пелети и брикети от биомаса.** Инвестицията ще се осъществи в село Овча могила, което е разположено между защитена зона “Карабоаз” и природен парк „Персина”. В основата на инвестицията ще бъде публично-частно партньорство между неправителствената организация **WWF** и фирма ....., на базата на десетгодишен договор.

Инвестицията и свързаната с нея дейност за преработка на биомаса и производство на пелети и брикети може да се отнесе към сектор „Преработваща промишленост”, раздел „Производство, неклассифицирано другаде”, съгласно КИД 2008.

За постигане целта на този бизнес план е необходимо да се инвестира в закупуването на инсталация за преработка на биомасата и производство на брикети и пелети, която се състои от:

- Дробилна машина, необходима за смилане на биомасата с различна големина в зависимост от крайния продукт
- Машина за сушене, необходима за намаляване влажността на смяната биомаса до 8-10%
- Брикетираща машина
- Пелетираща ашина
- Кантар
- Ръчна машина за шиене на чували за продажба на готовите продукти.
- Строително-монтажни работи по производственото помещение

Инвестицията възлиза на **27 259,48 лева** и ще бъде реализирана до шест месеца след одобрение на проектното предложение, в съгласие с предписанията на закона/ донора за избор на изпълнител. Машините ще бъдат инсталирани в стопанския двор на село Овча Могила, общ. Свищов, в собствени постройки на фирмата-партньор. Стопанската дейност, пряко свързана с инвестицията ще започне от 3 месец след стартиране на проекта на 2012 година.

**Закупуването и въвеждането на инсталацията ще доведе до следните резултати:**

### **А) Екологични**

- Устойчиво управление и оползотворяване на биомасата от влажните зони и земеделските земи на територия от 5,400 ха
- Намаляване на неустойчивите земеделски практики на палене на стърнищата в земеделските земи и опазване на биологичното разнообразие
- Намаляване на емисиите на CO<sub>2</sub> в атмосферата, свързани с паленето на стърнищата и загниването на биомаса в полетата/ влажните зони
- Подобряване на водния режим на една влажна зона и възстановяване на нейните регулиращи функции по отношение на води, поддържане на рибни ресурси, поглъщане и фиксиране на CO<sub>2</sub>, поддържане на биологичното разнообразие
- Подобряване на почвеното плодородие върху близо 5,400 ха земеделска земя
- Подобряване качеството на водите на територията на 150 ха
- Подобряване качеството на въздуха за близо 280,000 жители на района в резултат на спирането на паленето на стърнищата

### **Б) Икономически**

- Инвестиция в оборудване за преработка на биомаса на стойност приблизително 20,566 лева

- Създаване на бизнес-интерес към използването на биомасата, посредством генериране на приходи от продажбата на пелети и брикети 170,000 лв. на година очаквани приходи
- Създаване на икономически възможности за ползвателите на земи за оползотворяване на остатъците по земите като допълнителен източник на доходи и покриване на разходите за тяхното събиране и предаване (транспорт)
- Предлагане на алтернатива на местното население за преминаване от твърди горива към потребление на брикети за отопление и намаляване на разходите средно с

## **В) Социални**

- Създаване на заетост сред местното население директно чрез ангажирането на 2 постоянно заети служители за обслужване на производството на брикети
- Създаване на заетост индиректно за и допълнителен източник на доходи за събиране и транспорт на суровината.

## **II. Описание на фирмата**

### **1. Кратка информация за дейността на кандидата**

..... е новоосновано еднолично дружество с ограничена отговорност. Основната дейност на фирмата е преработка на суровини (биомаса) от растителен произход и производство на брикети и пелети, както и търговия с тях.

Дейността на фирмата е съобразена със спецификите на района. Фирмата работи в селски район, където земеделието е основен поминък. Районът съчетава тези икономически дейности с разнообразие от екосистеми, които попадат в различен режим на защита от екологична гледна точка. .... е идентифицирала нуждата и икономическата възможност за развитието на производство, което да използва наличните ресурси по начин, гарантиращ управлението на защитените територии, в съгласие с определените екологични режими и за производството на алтернативен източник на гориво за отопление в местните домакинства.

Фирмата разполага със собствена производствена сграда, находяща се в село Овча Могила, общ. Свищов, която ще бъде целево използвана за инсталиране на закупените машини за обработка на биомасата и производство на пелети и брикети.

### **2. Правен статут**

Фирма ..... е регистрирано по Търговския закон като еднолично дружество с ограничена отговорност.

### **3. Предпроектно проучване**

#### **3.1. Конкуренция.**

Към 2010/2011 година, съгласно информация от АЕОБ в страната оперират 26 фирми, които се занимават с производство на белети/ брикети от биомаса. По-голямата част от производителите на биомаса работят в полу- и планинските райони на страната, близо до дърводобивни средища, предимно южна и югозападна България. Основно, фирмите в този сектор работят с отпадъци от дърводобивната и дървопреработващата промишленост, като се произвеждат брикети и пелети. Към момента на проучването има само една фирма, по данни на АЕОБ, която е започнала производство на пелети и брикети от слама, локализирана в Мизия. По данни от конкретната фирма, интересът към продуктите в района е много нисък и от 2012 година тя започва работа на ново място, по-близо до суровините, в община Гърмен.

Като цяло, фирмите в сектора не използват напълно производствения си капацитет. Средно към 2010 година, тези 26 фирми-производителки са използвали около 32% от производствените си мощности. Цената към 2010 по данни на АЕОБ възлиза между за 400-450 лв на тон брикети и пелети от дървесни отпадъци.

По данни на АЕОБ в страната няма фирма-производител на пелети или брикети от биомаса, която да използва тръстика като суровина. В този контекст, фирма ..... ЕООД ще бъде пионер в този вид производство в страната.

На местно ниво, фирма ..... ЕООД няма конкуренти в производството на брикети и пелети от биомаса. Към момента, ако има доставка на био-пелети и брикети в района въобще, те се доставят от други производители от страната и чужбина. По данни на ВВФ, местното население основно се отоплява използвайки твърди фосилни горива, внос от Украйна.

В района има конкурентни дейности, които също се основават на оползотворяването на биомаса от земеделските полета. Такива са:

- Използване на биомасата от полетата с житни култури и рапица в района на община Никопол за удовлетворяване на нуждите на ТФЕЦ Никопол – годишната нужда е 110,000 тона годишно
- Използване на остатъците от полетата за изхранване на животните в района. По изчисления на ВВФ, 50% от остатъците от полетата, засяти със зърнени и маслодайни култури се използват за изхранване на стопанските животни в района на Карабоаз

Все още няма друга фирма в района, която да проявява интерес към тръстиката в района на действие на проекта – природен парк «Персина» и по-конкретно блатото Кайкуша (150 ха). Тръстиката там, е свободен ресурс, който трябва да се управлява и да се премахва регулирано, за да се поддържа водния режим на блатото. Няма естествен процес, който да премахне излишната биомаса, а натрупването на биомаса в блатото «Кайкуша» води до загниване, затлачване и затрудняване на естествените функции на местообитанието за регулирането на водния режим, както и емитиране на CO<sub>2</sub> в атмосферата.

В сравнение с фирмите в страната ..... ЕООД притежава следните конкурентни предимства:

- Близко разположение до суровините, необходими за производство на брикети и пелети от биомаса – средното разстояние между полетата с биомаса и мястото на обработка на суровината е 50 км.
- Близост до пазарите – в радиус от 60 км от село Овча могила се намират 10 административни центрове на едноименните общини Свищов, Белене, Никопол, Левски, Пордим, Ценово, Полски Тръмбеш, Бяла, Велико Търново, Плевен, Гулянци, Долна Митрополия. По-голямата част от тези градове попадат в селски общини, където домакинствата разчитат предимно на въглища и дърва за огрев.
- Гарантирани доставки на суровината – ..... има предварителни споразумения с местните кооперации в района на защитена зона Карабоаз и с природен парк «Персина» за използването на необходимата суровина, съобразно капацитета на зинсталацията и останалите направления на използване на биомасата
- Ниски разходи за транспорт, което намалява себестойността на продуктите до крайния потребителю
- Пионерство в използването на биомаса от влажните зони за производство на брикети от една страна; от друга страна пионерство сред фирмите от сектора в интегрираното управление на защитени територии на местно ниво, акумулиращи екологични ползи за местното население.
- Високо калорийно качество на предлаганите изделия и конкурентна цена спрямо алтернативни източници на отопление

### 3.2. Пазарна среда.

Фирмата планира да реализира произведените брикети и пелети на местно ниво. За постигане на икономическа ефективност, максималната дистанция от мястото на

производство до мястото на реализация на продукцията е 60 км. Както е описано по-горе има 12 основни административни центрове в този радиус с общо население 282,836 жители (по данни на НСИ към декември 2010 година) или приблизително 70,709 домакинства. Реализацията на продукцията близо до мястото на производство ще допринесе и за постигане на екологична устойчивост, тъй като ще поддържа възможно най-ниски емисиите на парникови газове, свързани с транспорта на готовия продукт. Планираният пазарен дял за първите три години е 10% на регионално ниво, с тенденция за увеличаване до 20% или достигане на максималния производствен капацитет при съблюдаване на екологичните норми за добив на суровината.

Продуктът ще се реализира на пазарни цени, които към момента на проучването са 430 лв/тон за пелети и 450 лв/тон за брикети.

Към момента потреблението на брикети и пелети от биомаса не е популярно в проучвания район. Местните домакинства се отопляват предимно на дърва за огрев и въглища. За разлика от тези два енергоизточника, използването на пелети и брикети не е свързано с осигуряването на специално място за съхранение или допълнително обработване, както е в случая с дървата за огрев, които изискват допълнително нацепване. Потреблението на пелети и брикети съхранява време на потребителите си. Основното конкурентно преимущество на био-брикетите и пелетите е тяхната висока калорийност – до 5800 ккал/кг, продължителност на изгаряне и ниска остатъчна пепел. В допълнение, плътността на брикетите и пелетите, която се получава в резултат на технологията на пресиране на суровините, е между 30-50% по-висока от тази на дървата за огрев. От тук и енергоефективността на брикетите и пелетите в сравнение с дървата за огрев е четири пъти по-висока. Следващата таблица, която е публикувана от фирмите в бранша показва сравнителните характеристики на различни енергоизточници и предимствата на пелетите и брикетите от биомаса:

| Сравнителни показатели                | Калоричност     | Пепел       | Влажност | Отдел S | Топло – използване |
|---------------------------------------|-----------------|-------------|----------|---------|--------------------|
| <b>Екобрикети</b>                     | 18.2–28.5 mj/kg | 0.05–0.06%  | 5 – 8 %  | 0.02%   | 93.6 – 98.3%       |
| <b>Брикети от каф. Въглища</b>        | 13.4–17 mj/kg   | 5.0 – 28.0% | 13 – 16% | 4.20%   | 56 – 64%           |
| <b>Брикети от лигн. Въглища</b>       | 16.7-28.7 mj/kg | 9.0-20.0%   | 11-14%   | 3.80%   | 61- 67%            |
| <b>Дърва за огрев</b>                 | 10-12 mj/kg     | ~35%        | 15-20%   | ~6%     | 45-50%             |
| <b>Пелети от тръстика<sup>1</sup></b> | 18-19 mj/ka     | 0,3%        | 8,6%     | 0,052%  |                    |

Очакванията са за развитие на този пазар в региона, което ще бъде постигнато чрез подходящ маркетинг-микс. В своята маркетингова стратегия формата ще заложи основно на:

- Поддържане на качество на предлаганите изделия
- Реклама в местните медии и по интернет
- Гъвкава ценова политика, в зависимост от сезон, големина на купувача, адаптирана с пазарната среда

<sup>1</sup> По данни на Независима лаборатория за анализи – София

### III. Дейност на компанията - инвестиции

#### Съоръжения и оборудване

##### ✓ Съоръжения

За ремонтни дейности в сградата на предприятие са предвидени следните строително-монтажни работи (подробната КСС е приложена към пакета с документи за кандидатстване):

| №       | Наименование                 | Мярка          | К-во  | Ед. цена | Стойност       |
|---------|------------------------------|----------------|-------|----------|----------------|
| 1       | 3                            | 4              | 5     | 6        | 7              |
| Позиции |                              |                |       |          |                |
| 1       | Дървена покривна конструкция | м <sup>3</sup> | 3,11  | 280,00   | 870,80         |
| 2       | Керемиди                     | м <sup>2</sup> | 78,33 | 10,67    | 835,78         |
| 3       | Бетон                        | м <sup>3</sup> | 12,59 | 114,00   | 1435,26        |
| 4       | Армировка                    | кг             | 1167  | 1,60     | 1867,20        |
| 5       | Олуци и водостоци            | м              | 20,67 | 1,50     | 31,00          |
| 6       | Тухлена зидария - 25 см.     | м <sup>3</sup> | 10,21 | 64,00    | 653,44         |
| 7       | Част ВИК                     |                |       |          | 669,00         |
| 8       | Строителен надзор            |                |       |          | 332,00         |
|         | <b>ОБЩО:</b>                 |                |       |          | <b>6693,48</b> |

##### ✓ Необходимо оборудване:

За да функционира нормално предприятието за преработка на биомаса ще се нуждае от следното оборудване:

| Поз. | Технологично оборудване                        | Кол. | Ед. цена | Обща стойност | Стойност лева |
|------|------------------------------------------------|------|----------|---------------|---------------|
| 1    | Пелетираща машина                              | 1    | 7203,00  | 7203,00       | 7203,00       |
| 2    | Брикетираща машина                             | 1    | 3 220,00 | 3 220,00      | 3 220,00      |
| 3    | Сушилня                                        | 1    | 3 850,00 | 3 850,00      | 3 850,00      |
| 4    | Дробилна машина                                | 1    | 1 113,00 | 1 113,00      | 1 113,00      |
| 5    | Машина за зашиване на чували                   | 1    | 1 400,00 | 1 400,00      | 1 400,00      |
| 6    | Измервателен уред - кантар за готова продукция | 1    | 1700,00  | 1700,00       | 1700,00       |
|      | Обща стойност                                  |      |          |               | 18 466,00     |

##### ✓ Придобиване на оборудване:

Изборът на доставчици на технологичното оборудване, както и изпълнителя на СМР дейностите е направен според изискванията на националното законодателство и програмата на базата на три оферти, които са приложени към комплекта от документи за кандидатстване.

#### IV. Финансов план

Обект, източници за финансиране и етапи при реализация на проекта. Доставчици и клиенти.

А. Обект и източници за финансиране на проекта.

Таблица 1. Предмет на инвестицията, с която се кандидатства за подпомагане по проекта

(лева)

| Инвестиция                                     |                                 |      |       | Единична цена | Стойност* | Включително             |            |               |
|------------------------------------------------|---------------------------------|------|-------|---------------|-----------|-------------------------|------------|---------------|
| Вид                                            | Модел, порода, тип, сорт, други | К-во | Марка |               |           | Собствен и средства (%) | Кредит (%) | Други (%) ГЕФ |
| А                                              | Б                               | В    | Г     | Д             | Е         | Ж                       | З          | И             |
| Технологично оборудване                        |                                 |      |       |               |           |                         |            |               |
| Пелетираща машина                              | оборудване                      | 1    | брой  | 7 203,00      | 7 203,00  |                         |            | 100           |
| Брикетираща машина                             | оборудване                      | 1    | брой  | 3 200,00      | 3 200,00  |                         |            | 100           |
| Сушилня                                        | оборудване                      | 1    | брой  | 3 850,00      | 3 850,00  |                         |            | 100           |
| Дробилна машина                                | оборудване                      | 1    | брой  | 1 113,00      | 1 113,00  |                         |            | 100           |
| Машина за зашиване на чували                   | оборудване                      | 1    | брой  | 1 400,00      | 1 400,00  |                         |            | 100           |
| Измервателен уред - кантар за готова продукция | оборудване                      | 1    | брой  | 1700,00       | 1700,00   |                         |            | 100           |
| Транспортни разходи                            | транспорт                       | 1    | брой  | 2 100,00      | 2 100,00  |                         |            | 100           |
|                                                |                                 |      |       |               |           |                         |            |               |
|                                                |                                 |      |       |               |           |                         |            |               |
| Общо                                           |                                 |      |       |               | 20 566.00 |                         |            |               |

Посочва се валутният курс използван за изчисление стойността на инвестицията

1 долар = 1.4 лева

Таблица 2. Инвестиционни разходи, за които не се кандидатства за подпомагане по проекта

(лева)

| Инвестиция |                                 |      |       | Единична цена | Стойност* | Включително            |            |           |
|------------|---------------------------------|------|-------|---------------|-----------|------------------------|------------|-----------|
| Вид        | Модел, порода, тип, сорт, други | К-во | Марка |               |           | Собствени средства (%) | Кредит (%) | Други (%) |

| <i>А</i>                          | <i>Б</i>     | <i>В</i> | <i>Г</i> | <i>Д</i> | <i>Е</i> | <i>Ж</i>        | <i>З</i> | <i>И</i> |
|-----------------------------------|--------------|----------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| <b>Строително-монтажни работи</b> |              |          |          |          |          |                 |          |          |
| СМР общо, съгласно КСС            | строителство | 1        | брой     | 6 693,48 | 6 693,48 | 100             |          |          |
|                                   |              |          |          |          |          |                 |          |          |
| <b>Общо</b>                       |              |          |          |          |          | <b>6 693,48</b> |          |          |

Посочва се валутният курс използван за изчисление стойността на инвестицията

1 долар = 1.4 лева

## Б. Етапи при изпълнение на инвестиционния проект.

Таблица 3. Етапи при изпълнение на инвестиционния проект

(лева)

| <i>Дейност / Активи</i>                       | <i>Дата на реализация/придобиване</i> | <i>Дата на въвеждане в експлоатация</i> | <i>Стойност</i>  |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|
| <i>А</i>                                      | <i>Б</i>                              | <i>В</i>                                | <i>Г</i>         |
| Технологично оборудване и транспортни разходи | 31.12.2012 г.                         | 31.12.2012 г.                           | 20 566,00        |
| Строително-монтажни работи                    | 31.12.2012 г.                         | 31.12.2012 г.                           | 6 693,48         |
|                                               |                                       |                                         |                  |
|                                               |                                       |                                         |                  |
| <b>Общо</b>                                   |                                       |                                         | <b>27 259,48</b> |

\* Кандидатът описва: дейностите/активите, които са обект на инвестицията, в колона А; датата на реализация/придобиване на всички описани активи, в колона Б; датата на въвеждане в експлоатация, в колона В; стойността на активите, в колона Г; за “Общо” в колона Г сумата на всички необходими средства.

## Е. Клиенти.

Таблица 4. Бъдещи клиенти

(лева)

| <i>Клиенти</i> | <i>Вид на продукцията / услугите</i> | <i>% на продажби</i> | <i>Годишни продажби</i> |
|----------------|--------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| <i>А</i>       | <i>Б</i>                             | <i>В</i>             | <i>Г</i>                |
|                |                                      |                      |                         |
|                |                                      |                      |                         |
|                |                                      |                      |                         |

\* Кандидатът посочва: име на всички бъдещи клиенти, в колона А; вид на продаваната продукция/услугите, в колона Б; процентно съотношение на продажбите, в колона В – изчислява се, като количеството продадена продукция на всеки клиент се раздели на общото количество продукция от същия вид; годишни продажби, в колона Г;

## IV.2. Финансово икономически статус – приходи и разходи

### А. Приходи

#### А.1. Приходи от дейността.

Таблица 5. Производствена и търговска програма

(лева)

| Вид продукция* по години                  | Мярка | Количество/средногодишна натовареност | Продукция |                  |                          | Средна цена за единица продукция |                  | Приходи от продажби на продукция |                  |
|-------------------------------------------|-------|---------------------------------------|-----------|------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------|
|                                           |       |                                       | за износ  | за местния пазар | за собствено потребление | за износ**                       | за местния пазар | за износ                         | за местния пазар |
| А                                         | Б     | В                                     | Г         | Д                | Е                        | Ж                                | З                | И                                | Й                |
| Предходна година/ Последен отчетен период |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
|                                           |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
|                                           |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| I-ва година                               |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 192                                   |           | 192              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 82 560,00        |
| Еко-брикети                               | т     | 48                                    |           | 48               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 21 600,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 104 160,00       |
| II-ра година                              |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 230                                   |           | 230              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 99 072,00        |
| Еко-брикети                               | т     | 58                                    |           | 58               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 25 920,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 124 992,00       |
| III-ра година                             |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 230                                   |           | 230              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 99 072,00        |
| Еко-брикети                               | т     | 58                                    |           | 58               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 25 920,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 124 992,00       |
| IV-ра година                              |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 288                                   |           | 288              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 123 840,00       |
| Еко-брикети                               | т     | 72                                    |           | 72               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 32 400,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 156 240,00       |
| V-та година                               |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 384                                   |           | 384              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 165 120,00       |
| Еко-брикети                               | т     | 96                                    |           | 96               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 43 200,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 208 320,00       |
| VI-та година                              |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 384                                   |           | 384              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 165 120,00       |
| Еко-брикети                               | т     | 96                                    |           | 96               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 43 200,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 208 320,00       |
| VII-ма година                             |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 384                                   |           | 384              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 165 120,00       |
| Еко-брикети                               | т     | 96                                    |           | 96               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 43 200,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 208 320,00       |
| VIII-ма година                            |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 384                                   |           | 384              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 165 120,00       |
| Еко-брикети                               | т     | 96                                    |           | 96               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 43 200,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 208 320,00       |
| IX-та година                              |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 384                                   |           | 384              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 165 120,00       |
| Еко-брикети                               | т     | 96                                    |           | 96               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 43 200,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 208 320,00       |
| X-та година                               |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Еко-пелети                                | т     | 384                                   |           | 384              |                          |                                  | 430,00           |                                  | 165 120,00       |
| Еко-брикети                               | т     | 96                                    |           | 96               |                          |                                  | 450,00           |                                  | 43 200,00        |
|                                           | т     |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  |                  |
| Общо                                      |       |                                       |           |                  |                          |                                  |                  |                                  | 208 320,00       |

\* В колона А се посочват видовете продукти, които кандидатът произвежда и които са пряко свързани с инвестицията, за която кандидатства. В случай, че даден вид продукция на кандидата е свързан косвено с дейността, в която се инвестира, тя се описва в Таблица „Други приходи”.

\*\*Посочва се валутният курс, на база на който е калкулирана продукцията за износ

**Таблица 6. Производствен капацитет на преработвателното предприятие**

| <b>Вид на<br/>продукцията<br/>а</b> | <b>Предходна<br/>година/<br/>Последен<br/>отчетен<br/>период</b>             | <b>I година</b>                                                              | <b>II година</b>                                                             | <b>III година</b>                                                            | <b>IV година</b>                                                             | <b>V година</b>                                                              |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                                     | <b>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> |
| <b>А</b>                            | <b>Б</b>                                                                     | <b>В</b>                                                                     | <b>Г</b>                                                                     | <b>Д</b>                                                                     | <b>Е</b>                                                                     | <b>Ж</b>                                                                     |
| Еко-пелети                          |                                                                              | 192                                                                          | 230                                                                          | 230                                                                          | 288                                                                          | 384                                                                          |
| Еко-брикети                         |                                                                              | 48                                                                           | 58                                                                           | 58                                                                           | 72                                                                           | 96                                                                           |
|                                     |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                              |
| <b>Общо<br/>продукция<br/>(т.)</b>  |                                                                              | 240,000                                                                      | 288,00                                                                       | 288,00                                                                       | 360,00                                                                       | 480,00                                                                       |

\* Кандидатът посочва продуктите, които произвежда/ще произвежда и годишното количество на всеки продукт

| <b>Вид на<br/>продукцията</b>  | <b>VI година<br/>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>VII година<br/>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>VIII година<br/>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>IX година<br/>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> | <b>X година<br/>Годишен<br/>производствен<br/>капацитет на<br/>предприятието<br/>(т.)</b> |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                | <b>И</b>                                                                                   | <b>Й</b>                                                                                    | <b>К</b>                                                                                     | <b>Л</b>                                                                                   | <b>М</b>                                                                                  |
| Еко-пелети                     | 384                                                                                        | 384                                                                                         | 384                                                                                          | 384                                                                                        | 384                                                                                       |
| Еко-брикети                    | 96                                                                                         | 96                                                                                          | 96                                                                                           | 96                                                                                         | 96                                                                                        |
|                                |                                                                                            |                                                                                             |                                                                                              |                                                                                            |                                                                                           |
| <b>Общо<br/>продукция (т.)</b> | 480,00                                                                                     | 480,00                                                                                      | 480,00                                                                                       | 480,00                                                                                     | 480,00                                                                                    |

**А.2. Други приходи – Фирмата няма да реализира приходи от други дейности.**

**Таблица 7. Други приходи**

(лева)

| <i>Други приходи<br/>(вид)</i> | <i>Предходна година /<br/>Последен отчетен<br/>период</i> | <i>I година</i> | <i>II година</i> | <i>III година</i> | <i>IV година</i> | <i>V година</i> |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| <b>A</b>                       | <b>B</b>                                                  | <b>B</b>        | <b>Г</b>         | <b>Д</b>          | <b>Е</b>         | <b>Ж</b>        |
|                                |                                                           |                 |                  |                   |                  |                 |
|                                |                                                           |                 |                  |                   |                  |                 |
|                                |                                                           |                 |                  |                   |                  |                 |
|                                |                                                           |                 |                  |                   |                  |                 |
|                                |                                                           |                 |                  |                   |                  |                 |
|                                |                                                           |                 |                  |                   |                  |                 |
| <b>Общо</b>                    |                                                           |                 |                  |                   |                  |                 |

| <i>Други приходи<br/>(вид)</i> | <i>VI година</i> | <i>VII година</i> | <i>VIII година</i> | <i>IX година</i> | <i>X година</i> |
|--------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| <b>A</b>                       | <b>И</b>         | <b>Й</b>          | <b>К</b>           | <b>Л</b>         | <b>М</b>        |
|                                |                  |                   |                    |                  |                 |
|                                |                  |                   |                    |                  |                 |
|                                |                  |                   |                    |                  |                 |
|                                |                  |                   |                    |                  |                 |
|                                |                  |                   |                    |                  |                 |
|                                |                  |                   |                    |                  |                 |
| <b>Общо</b>                    |                  |                   |                    |                  |                 |

\* Кандидатът посочва други приходи, свързани косвено с приходите от основна дейност, посочени в Таблица "Производствена и търговска програма", в колона А; стойността на реализираните други приходи по вид, за предходната година (отчетен период), в колона Б; предвижданата стойност на други приходи през първата година от периода на бизнес плана, в колона В; предвижданата стойност на други приходи за целия период на бизнес плана, в колони Г и Д; за "Общо" се вписват сумите по колони Б, В, Г и Д;

**Б.Разходи**

**Б.1. Разходи за дейността**

**Таблица 8. Разходи за суровини, материали и външни услуги**

(лева)

| <i>Вид на разходите</i>                | <i>Предходна година /<br/>Последен отчетен<br/>период</i> | <i>I година</i> | <i>II година</i> | <i>III година</i> | <i>IV година</i> | <i>V година</i> |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| <b>A</b>                               | <b>B</b>                                                  | <b>B</b>        | <b>Г</b>         | <b>Д</b>          | <b>Е</b>         | <b>Ж</b>        |
| разходи по себестойност за еко-пелети  |                                                           | 55 680,00       | 66 700,00        | 66 700,00         | 83 520,00        | 111 360,00      |
| разходи по себестойност за еко-брикети |                                                           | 14 880,00       | 17 980,00        | 17 980,00         | 22 320,00        | 29 760,00       |
| работно облекло                        |                                                           | 600,00          | 600,00           | 600,00            | 600,00           | 600,00          |

|              |  |                  |                  |                  |                   |                   |
|--------------|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| телеф.услуги |  | 600,00           | 600,00           | 600,00           | 600,00            | 600,00            |
| гориво и гсм |  | 2 400,00         | 2 400,00         | 2 400,00         | 2 400,00          | 2 400,00          |
| ел.енергия   |  | 6 000,00         | 6 000,00         | 6 000,00         | 6 000,00          | 6 000,00          |
| застраховки  |  | 1 300,00         | 1 300,00         | 1 300,00         | 1 300,00          | 1 300,00          |
|              |  |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>Общо</b>  |  | <b>81 460,00</b> | <b>95 580,00</b> | <b>95 580,00</b> | <b>117 740,00</b> | <b>153 020,00</b> |

| <i>Вид на разходите</i>                | <i>VI година</i>  | <i>VII година</i> | <i>VIII година</i> | <i>IX година</i>  | <i>X година</i>   |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>                               | <b>И</b>          | <b>Й</b>          | <b>К</b>           | <b>Л</b>          | <b>М</b>          |
| разходи по себестойност за еко-пелети  | 111 360,00        | 111 360,00        | 111 360,00         | 111 360,00        | 111 360,00        |
| разходи по себестойност за еко-брикети | 29 760,00         | 29 760,00         | 29 760,00          | 29 760,00         | 29 760,00         |
| работно облекло                        | 600,00            | 600,00            | 600,00             | 600,00            | 600,00            |
| телеф.услуги                           | 600,00            | 600,00            | 600,00             | 600,00            | 600,00            |
| гориво и гсм                           | 2 400,00          | 2 400,00          | 2 400,00           | 2 400,00          | 2 400,00          |
| ел.енергия                             | 6 000,00          | 6 000,00          | 6 000,00           | 6 000,00          | 6 000,00          |
| застраховки                            | 1 300,00          | 1 300,00          | 1 300,00           | 1 300,00          | 1 300,00          |
|                                        |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>Общо</b>                            | <b>153 020,00</b> | <b>153 020,00</b> | <b>153 020,00</b>  | <b>153 020,00</b> | <b>153 020,00</b> |

\* Кандидатът описва подробно вида на всички извършвани разходи, необходими за осъществяването на дейността (която ще се подпомогне чрез инвестициите, за които се кандидатства), в колона А; стойността на разходите по вид за предходната година (отчетен период) в колона Б; прогнозната стойност на разходите за първата година на периода описан в бизнес плана, колона В; сумите на предвижданите разходи за целия период разглеждан в бизнес плана се вписва в колони Г и Д; за “Общо” се вписват сумите по колони Б, В, Г и Д;

**Таблица 9. Разходи за заплати и социални осигуровки**

(лева)

| <i>Вид на персонала</i>                           | <i>Брой на заетите лица</i> | <i>Месечно възнаграждение</i> | <i>Общо заплати за година</i> | <i>Социални осигуровки*</i> | <i>Общо за година</i> |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| <b>A</b>                                          | <b>Б</b>                    | <b>В</b>                      | <b>Г</b>                      | <b>Д</b>                    | <b>Е</b>              |
| <b>Предходна година / Последен отчетен период</b> |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски                                       |                             |                               |                               |                             |                       |
| Административен                                   |                             |                               |                               |                             |                       |
| Производствен                                     |                             |                               |                               |                             |                       |
| <b>I година</b>                                   |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски                                       | 1                           | 400,00                        | 4 800,00                      | 868,80                      | 5 668,80              |
| Административен                                   | 1                           | 350,00                        | 4 200,00                      | 760,20                      | 4 960,20              |
| Производствен                                     | 2                           | 290,00                        | 6 960,00                      | 1 259,76                    | 8 219,76              |
| <b>Общо</b>                                       |                             |                               |                               |                             | <b>18 848,76</b>      |
| <b>II година</b>                                  |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски                                       | 1                           | 400,00                        | 4 800,00                      | 856,80                      | 5 656,80              |
| Административен                                   | 1                           | 350,00                        | 4 200,00                      | 749,70                      | 4 949,70              |
| Производствен                                     | 2                           | 290,00                        | 6 960,00                      | 1 242,36                    | 8 202,36              |
| <b>Общо</b>                                       |                             |                               |                               |                             | <b>18 808,86</b>      |
| <b>III година</b>                                 |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски                                       | 1                           | 400,00                        | 4 800,00                      | 746,40                      | 5 546,40              |
| Административен                                   | 1                           | 350,00                        | 4 200,00                      | 653,10                      | 4 853,10              |
| Производствен                                     | 2                           | 290,00                        | 6 960,00                      | 1 623,42                    | 12 063,42             |
| <b>Общо</b>                                       |                             |                               |                               |                             | <b>22 462,92</b>      |
| <b>IV година</b>                                  |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски                                       | 1                           | 500,00                        | 6 000,00                      | 933,00                      | 6 933,00              |
| Административен                                   | 1                           | 450,00                        | 5 400,00                      | 839,70                      | 6 239,70              |
| Производствен                                     | 3                           | 390,00                        | 14 040,00                     | 2 183,22                    | 16 223,22             |
| <b>Общо</b>                                       |                             |                               |                               |                             | <b>29 395,92</b>      |
| <b>V година</b>                                   |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски                                       | 1                           | 500,00                        | 6 000,00                      | 933,00                      | 6 933,00              |
| Административен                                   | 1                           | 450,00                        | 5 400,00                      | 839,70                      | 6 239,70              |

| <i>Вид на персонала</i> | <i>Брой на заетите лица</i> | <i>Месечно възнаграждение</i> | <i>Общо заплати за година</i> | <i>Социални осигуровки*</i> | <i>Общо за година</i> |
|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| Производствен           | 3                           | 390,00                        | 14 040,00                     | 2 183,22                    | 16 223,22             |
| <b>Общо</b>             |                             |                               |                               |                             | <b>29 395,92</b>      |
| <b>VI година</b>        |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски             | 1                           | 500,00                        | 6 000,00                      | 933,00                      | 6 933,00              |
| Административен         | 1                           | 450,00                        | 5 400,00                      | 839,70                      | 6 239,70              |
| Производствен           | 3                           | 390,00                        | 14 040,00                     | 2 183,22                    | 16 223,22             |
| <b>Общо</b>             |                             |                               |                               |                             | <b>29 395,92</b>      |
| <b>VII година</b>       |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски             | 1                           | 500,00                        | 6 000,00                      | 933,00                      | 6 933,00              |
| Административен         | 1                           | 450,00                        | 5 400,00                      | 839,70                      | 6 239,70              |
| Производствен           | 3                           | 390,00                        | 14 040,00                     | 2 183,22                    | 16 223,22             |
| <b>Общо</b>             |                             |                               |                               |                             | <b>29 395,92</b>      |
| <b>VIII година</b>      |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски             | 1                           | 500,00                        | 6 000,00                      | 933,00                      | 6 933,00              |
| Административен         | 1                           | 450,00                        | 5 400,00                      | 839,70                      | 6 239,70              |
| Производствен           | 3                           | 390,00                        | 14 040,00                     | 2 183,22                    | 16 223,22             |
| <b>Общо</b>             |                             |                               |                               |                             | <b>29 395,92</b>      |
| <b>IX година</b>        |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски             | 1                           | 500,00                        | 6 000,00                      | 933,00                      | 6 933,00              |
| Административен         | 1                           | 450,00                        | 5 400,00                      | 839,70                      | 6 239,70              |
| Производствен           | 3                           | 390,00                        | 14 040,00                     | 2 183,22                    | 16 223,22             |
| <b>Общо</b>             |                             |                               |                               |                             | <b>29 395,92</b>      |
| <b>X година</b>         |                             |                               |                               |                             |                       |
| Управленски             | 1                           | 500,00                        | 6 000,00                      | 933,00                      | 6 933,00              |
| Административен         | 1                           | 450,00                        | 5 400,00                      | 839,70                      | 6 239,70              |
| Производствен           | 3                           | 390,00                        | 14 040,00                     | 2 183,22                    | 16 223,22             |
| <b>Общо</b>             |                             |                               |                               |                             | <b>29 395,92</b>      |

\*Кандидатът описва подробно разходите за заплати и социални осигуровки, като посочва: зетия персонал по групи (управленски, административен, производствен), както за предходната година, така и за всички прогнозни години, включени в бизнес плана, в колона А; броя на зетия персонал (по години и по групи), в колона Б; месечното възнаграждение на персонала по групи, в колона В; годишната сума на разходите за заплати, в колона Г (тази сума се получава след попълване на колона Б и В. Сумата в колона В се умножава по броя на зетите лица от колона Б и след това се умножава по 12 месеца); социалните осигуровки (по години и по групи), в колона Д; общите разходи за заплати и социални осигуровки в колона Е (тази сума се получава като се съберат сумите от колони Г и Д; за “Общо” се вписва сумата на разходите по години от колона Е

\*Социалните осигуровки, които са за сметка на работодателя

Таблица 10. Разходи за амортизация (амортизационен план)

(лева)

| Актив                                        | Дата на придобиване | Цена на придобиване | Период на експлоатация | Амортизационна норма | Амортизационна квота                      |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                                              |                     |                     |                        |                      | Преходна година / Последен отчетен период | I год.   | II год   | III год  | IV год   | V год    |
| А                                            | Б                   | В                   | Г                      | Д                    | Е                                         | Ж        | З        | И        | Й        | К        |
| Пелетираща машина                            | 2012                | 7203,00             | 10                     | 10%                  |                                           | 720,00   | 720,00   | 720,00   | 720,00   | 720,00   |
| Брикетираща машина                           | 2012                | 3 220,00            | 10                     | 10%                  |                                           | 322,00   | 322,00   | 322,00   | 322,00   | 322,00   |
| Сушилня                                      | 2012                | 3 850,00            | 10                     | 10%                  |                                           | 385,00   | 385,00   | 385,00   | 385,00   | 385,00   |
| Дробилна машина                              | 2012                | 1 113,00            | 10                     | 10%                  |                                           | 111,00   | 111,00   | 111,00   | 111,00   | 111,00   |
| Машина за зашиване на чували                 | 2012                | 1 400,00            | 10                     | 10%                  |                                           | 140,00   | 140,00   | 140,00   | 140,00   | 140,00   |
| Измервател уред - кантар за готова продукция | 2012                | 1700,00             | 10                     | 10%                  |                                           | 170,00   | 170,00   | 170,00   | 170,00   | 170,00   |
|                                              |                     |                     |                        |                      |                                           |          |          |          |          |          |
| Общо                                         |                     |                     |                        |                      |                                           | 1 848,60 | 1 848,60 | 1 848,60 | 1 848,60 | 1 848,60 |

| Актив                                        | Дата на придобиване | Цена на придобиване | Период на експлоатация | Амортизационна норма | Амортизационна квота |            |             |           |          |  |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------|-------------|-----------|----------|--|
|                                              |                     |                     |                        |                      | VI година            | VII година | VIII година | IX година | X година |  |
| А                                            | Б                   | В                   | Г                      | Д                    | Ж                    | З          | И           | Й         | К        |  |
| Пелетираща машина                            | 2012                | 7203,00             | 10                     | 10%                  | 720,00               | 720,00     | 720,00      | 720,00    | 720,00   |  |
| Брикетираща машина                           | 2012                | 3 220,00            | 10                     | 10%                  | 322,00               | 322,00     | 322,00      | 322,00    | 322,00   |  |
| Сушилня                                      | 2012                | 3 850,00            | 10                     | 10%                  | 385,00               | 385,00     | 385,00      | 385,00    | 385,00   |  |
| Дробилна машина                              | 2012                | 1 113,00            | 10                     | 10%                  | 111,00               | 111,00     | 111,00      | 111,00    | 111,00   |  |
| Машина за зашиване на чували                 | 2012                | 1 400,00            | 10                     | 10%                  | 140,00               | 140,00     | 140,00      | 140,00    | 140,00   |  |
| Измервател уред - кантар за готова продукция | 2012                | 1700,00             | 10                     | 10%                  | 170,00               | 170,00     | 170,00      | 170,00    | 170,00   |  |
|                                              |                     |                     |                        |                      |                      |            |             |           |          |  |
| Общо                                         |                     |                     |                        |                      | 1 848,60             | 1 848,60   | 1 848,60    | 1 848,60  | 1 848,60 |  |

\* Кандидатът подробно описва разходите за амортизация (използваният метод на амортизация трябва да бъде съобразен със Закона за корпоративното подоходно облагане), като посочва: вида на актива, в колона А; датата на придобиване на описаните активи, в колона Б; цена на придобиване на описаните активи, в колона В; периодът на експлоатация на описаните активи, в колона Г; амортизационната норма на описаните активи, в колона Д; годишната сума на разходите за амортизация, в колони Е, Ж, З, И, Й и К; за “Общо” се вписва сумата на разходите за амортизация по години от колони Е, Ж, З, И, Й и К;

**Б.2. Финансови разходи**

**Б.3. Други разходи**

**Таблица 11. Други разходи**

(лева)

| Други разходи  | Предходна година<br>/ последен<br>отчетен период | I<br>година | II<br>година | III<br>година | IV<br>година | V година |
|----------------|--------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|----------|
| A              | B                                                | B           | Г            | Д             | Е            | Ж        |
| разходи за СМР |                                                  | 6693,48     |              |               |              |          |
| <b>Общо</b>    |                                                  | 6693,48     |              |               |              |          |

| Други разходи | VI година | VII година | VIII година | IX година | X година |
|---------------|-----------|------------|-------------|-----------|----------|
| A             | B         | Г          | Д           | Е         | Ж        |
|               |           |            |             |           |          |
|               |           |            |             |           |          |
| <b>Общо</b>   |           |            |             |           |          |

\* Кандидатът подробно описва всички други разходи (които са свързани с инвестицията, както и такива, които произтичат от приходите, посочени в Таблица «Други приходи»), като посочва: вида на разходите, в колона А; сумата на описаните разходи по вид за последната година (отчетен период), в колона Б; прогнозната сума на описаните разходи (по вид) за разглеждания период, в колона В, Г и Д; за “Общо” се вписва сумата на “другите разходи” по години от колони Б, В, Г и Д;

**Б.4. Себестойност**

**Таблица 12. Себестойност на единица продукция**

(лева)

| Вид на продукта          | Видове ресурси,<br>необходими за<br>производство<br>единица продукт | К-во за<br>единица<br>продукция | Мярка | Единична<br>цена | Стойност на<br>разходите за<br>единица<br>продукция по вид |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------|------------------|------------------------------------------------------------|
| A                        | B                                                                   | B                               | Г     | Д                | Е                                                          |
| <b>Еко- пелети</b><br>кг | добив на биомаса                                                    | 1                               | кг    | 0,03             | 0,03                                                       |
|                          | балиране                                                            | 1                               | кг    | 0,02             | 0,02                                                       |
|                          | транспорт                                                           | 1                               | За кг | 0,01             | 0,01                                                       |
|                          | преработка                                                          | 1                               | кг    | 0,23             | 0,23                                                       |
|                          |                                                                     |                                 |       |                  |                                                            |
|                          |                                                                     |                                 |       |                  |                                                            |
|                          |                                                                     |                                 |       |                  |                                                            |
| <b>Общо</b>              |                                                                     |                                 |       |                  | <b>0,29</b>                                                |
| <b>Еко-брикети</b><br>кг | добив на биомаса                                                    | 1                               | кг    | 0,03             | 0,03                                                       |
|                          | балиране                                                            | 1                               | кг    | 0,02             | 0,02                                                       |
|                          | транспорт                                                           | 1                               | За кг | 0,01             | 0,01                                                       |
|                          | преработка                                                          | 1                               | кг    | 0,25             | 0,25                                                       |
|                          |                                                                     |                                 |       |                  |                                                            |
| <b>Общо</b>              |                                                                     |                                 |       |                  | <b>0,31</b>                                                |

*\* Кандидатът описва: вида на всеки от продуктите, посочени в Таблица „Производствена и търговска програма” и Таблица 15 „Други приходи” (ако е приложимо), в колона А; видове ресурси (суровини, материали, външни услуги и др.) необходими за производство на единица продукция в колона Б; количество на всеки вид ресурс за производство на единица продукция, в колона В; мярка (грам, килограм, брой и др.) на количеството от колона В, в колона Г; единична цена на всеки вид ресурс, в колона Д; стойност на всеки вид ресурс в колона Е; за “Общо” в колона Е се калкулира себестойността на единица продукция;*

### IV.3 Прогнози за нетните парични потоци на проекта и другите дейности осъществявани от кандидата

#### А. Прогноза за нетните парични потоци на проекта.

Таблица 13 Прогноза за нетните парични потоци на проекта

(лева)

| Индекс                                            | Предходна година / Последен отчетен период | I година          | II година         | III година        | IV година         | V година          | VI година         | VII година        | VIII година       | IX година         | X година          |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| А                                                 | Б                                          | В                 | Г                 | Д                 | Е                 | Ж                 | З                 | И                 | Й                 | К                 | Л                 |
| <b>I. Приходи:</b>                                |                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Приходи от продажби                            | 0,00                                       | 104 160,00        | 124 992,00        | 124 992,00        | 156 240,00        | 208 320,00        | 208 320,00        | 208 320,00        | 208 320,00        | 208 320,00        | 208 320,00        |
| 2. Други приходи                                  | 0,00                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Общо приходи (1+2)</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>104 160,00</b> | <b>124 992,00</b> | <b>124 992,00</b> | <b>156 240,00</b> | <b>208 320,00</b> | <b>208 320,00</b> | <b>208 320,00</b> | <b>208 320,00</b> | <b>208 320,00</b> | <b>208 320,00</b> |
| <b>II. Разходи</b>                                |                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A. Разходи за дейността:</b>                   |                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Разходи за суровини, материали и външни услуги | 0,00                                       | 81 460,00         | 95 580,00         | 95 580,00         | 117 740,00        | 153 020,00        | 153 020,00        | 153 020,00        | 153 020,00        | 153 020,00        | 153 020,00        |
| 4. Разходи за амортизация                         | 0,00                                       | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          | 1 848,60          |
| 5. Разходи за заплати и социални осигуровки       | 0,00                                       | 18 848,76         | 18 808,86         | 22 462,92         | 29 395,92         | 29 395,92         | 29 395,92         | 29 395,92         | 30 782,52         | 29 395,92         | 29 395,92         |
| 6. Други разходи                                  | 0,00                                       | 6 693,48          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 7. Разходи за лихви                               | 0,00                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Общо разходи (3+4+5+6+7)</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>108 850,84</b> | <b>116 237,46</b> | <b>119 891,52</b> | <b>148 984,52</b> | <b>184 264,52</b> | <b>184 264,52</b> | <b>184 264,52</b> | <b>185 651,12</b> | <b>184 264,52</b> | <b>184 264,52</b> |
| <b>III. Печалба преди облагане (I-II)</b>         | <b>0,00</b>                                | <b>-4 690,84</b>  | <b>8 754,54</b>   | <b>5 100,48</b>   | <b>7 255,48</b>   | <b>24 055,48</b>  | <b>24 055,48</b>  | <b>24 055,48</b>  | <b>22 668,88</b>  | <b>24 055,48</b>  | <b>24 055,48</b>  |
| <b>IV. Данъци и такси</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>       | <b>875,45</b>     | <b>510,05</b>     | <b>725,55</b>     | <b>2 405,55</b>   | <b>2 405,55</b>   | <b>2 405,55</b>   | <b>2 266,89</b>   | <b>2 405,55</b>   | <b>2 405,55</b>   |
| <b>V. Печалба след облагане (III – IV)</b>        | <b>0,00</b>                                | <b>-4 690,84</b>  | <b>7 879,09</b>   | <b>4 590,43</b>   | <b>6 529,93</b>   | <b>21 649,93</b>  | <b>21 649,93</b>  | <b>21 649,93</b>  | <b>20 401,99</b>  | <b>21 649,93</b>  | <b>21 649,93</b>  |
| <b>VI. Главници по кредити</b>                    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>VII. Финансиране по Програмата</b>             | <b>0,00</b>                                | <b>20 566,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>VIII. Нетен паричен поток (V+4+VII)</b>        | <b>0,00</b>                                | <b>17 723,76</b>  | <b>9 727,69</b>   | <b>6 439,03</b>   | <b>8 378,53</b>   | <b>23 498,53</b>  | <b>23 498,53</b>  | <b>23 498,53</b>  | <b>22 250,59</b>  | <b>23 498,53</b>  | <b>23 498,53</b>  |

\* Попълва се:

I. Приходи: ред 1 - данните от Таблица Производствена и търговска програма; ред 2 - данните от Таблица Други приходи;

II. Разходи: ред 3 данните от Таблица Разходи за суровини, материали и външни услуги; ред 4 - данните от Таблица Разходи за амортизация; ред 5 - данните от Таблица Разходи за заплати и социални осигуровки; ред 6 - данните от Таблица Други разходи; ред 7 - данните от Таблица Разходи за лихви;

III. Печалба преди облагане (I-II): резултатът от разликата между I. Приходи (общите приходи) и II. Разходи (общите разходи);

IV. Данъци и такси: данъци и такси, съобразно националното законодателство;

V. Печалба след облагане (III – IV): резултатът от разликата между III. Печалба преди облагане и IV. Данъци и такси;

VI. Главници по кредити: данните от Таблица Погасителен план на привлечените средства;

VII. Финансиране по Програмата: сумата на финансиране по Програмата;

VIII. Нетен паричен поток (V+4+VII): получава се от сбора между печалбата след данъци, амортизацията и финансирането по Програмата

**Б. Прогноза за Нетните парични потоци на другите дейности на кандидата – кандидата ще реализира приходи само от преработката на биомаса.**

**Таблица 14. Прогноза за Нетните парични потоци на другите дейности на кандидата**

(лева)

| Индекс                                            | Предходна година/Последен отчетен период | I година | II година | III година | IV година |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------|----------|-----------|------------|-----------|
| A                                                 | B                                        | B        | Г         | Д          | E         |
| <b>I. Приходи:</b>                                |                                          |          |           |            |           |
| 1. Приходи от продажби                            |                                          |          |           |            |           |
| 2. Други приходи                                  |                                          |          |           |            |           |
| <b>Общо приходи (1+2)</b>                         |                                          |          |           |            |           |
| <b>II. Разходи:</b>                               |                                          |          |           |            |           |
| <b>A. Разходи за дейността:</b>                   |                                          |          |           |            |           |
| 3. Разходи за суровини, материали и външни услуги |                                          |          |           |            |           |
| 4. Разходи за амортизация                         |                                          |          |           |            |           |
| 5. Разходи за заплати и социални осигуровки       |                                          |          |           |            |           |
| 6. Други разходи                                  |                                          |          |           |            |           |
| <b>Б. Финансови разходи:</b>                      |                                          |          |           |            |           |
| 7. Разходи за лихви                               |                                          |          |           |            |           |
| <b>Общо разходи (3+4+5+6+7)</b>                   |                                          |          |           |            |           |
| <b>III. Печалба преди облагане (I-II)</b>         |                                          |          |           |            |           |
| <b>IV. Данъци и такси</b>                         |                                          |          |           |            |           |
| <b>V. Печалба след облагане (III – IV)</b>        |                                          |          |           |            |           |
| <b>VI. Главници по кредити</b>                    |                                          |          |           |            |           |
| <b>VII. Нетен паричен поток (V+4)</b>             |                                          |          |           |            |           |

\* В тази таблица се попълват приходите, разходите и т.н., съгласно указаното в самата таблица, от дейности, които не са свързани с дейността, в която се инвестира.

## V. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Показателите за оценка ефективността на инвестицията и финансовите показатели дават основание да се предполага, че инвестицията е ефективна и проектът би могъл да бъде реализиран.

### V. Показатели за оценка ефективността на инвестицията и финансовите показатели

**1. Нетна настояща стойност (NPV) – 107 598,42 (положително число) – Инвестицията е ефективна**

#### I. Определение:

NPV отразява ефекта на времето върху очаквания паричен поток през периода на инвестицията. Необходимо и достатъчно условие е NPV да бъде положително число т.е.  $NPV > 0$ .

#### II. Формула за изчисление:

Изчисляване NPV на проекта

$$n \quad NCF_t$$

$$NPV = -I_0 + \sum_{t=1}^n \frac{NCF_t}{(1+r)^t}, \text{ където}$$

NCF – Нетен паричен поток

$I_0$  – Сума на инвестицията

NPV – **Нетна настояща стойност**

$r$  – Дисконтов процент (6%)

$n$  – Брой години, за които е изготвен бизнес плана

$t$  – Период равен на една година

#### Забележка:

**NPV > 0.** Положителна нетна настояща стойност показва, че настоящата стойност на паричния поток е по-голяма от разходите за проекта (инвестицията) и инвестицията се счита за ефективна.

**NPV < 0** Отрицателна нетна настояща стойност показва, че настоящата стойност на паричния поток през периода на инвестицията не е достатъчна за да покрие разходите за инвестицията.

**NPV = 0** Нетната настояща стойност е равна на нула показва, че сумата от паричните потоци на проекта е точно толкова, че да се възвърне инвестирания капитал.

**2. Вътрешна норма на възвращаемост (IRR) – 67,89%**

#### I. Определение:

Показателя NPV е минимален критерий за ефективност на инвестицията, но не е достатъчен, за това е необходимо да се изчисли и показателя IRR.

#### II. Формула за изчисление:

$$NPV_1$$

$$IRR = r_1 + (r_2 - r_1) \frac{NPV_1}{NPV_1 - NPV_2}, \text{ където}$$

IRR – Вътрешна норма на възвращаемост

$r_1$  – Дисконтов процент, при който  $NPV_1 > 0$

$r_2$  – Дисконтов процент, при който  $NPV_2 < 0$

### 3. Индекс на рентабилност (*PI*) – 6,23

#### **I. Определение:**

Индексът на рентабилност (***PI***) представлява доходът, който всеки един инвестиран лев ще осигури. Проектът се допуска за одобрение, ако ***PI*** > 1, тъй като такава стойност на ***PI*** осигурява ефективността на инвестицията.

#### **II. Формула за изчисление:**

##### **1. Изчисляване *PI* на проекта**

$$PI = \frac{\sum_{t=1}^n \frac{NCF_t}{(1+r)^t}}{I_0}, \text{ където}$$

***PI*** – Индекс на рентабилност

***NCF*** – Нетен паричен поток

***I*<sub>0</sub>** – Сума на инвестицията

***r*** – Дисконтов процент (9%)

***n*** – Брой години, за които е изготвен бизнес плана

***t*** – Период равен на една година

### 4. Срок на откупуване (***PBP***) – 2 години

#### **I. Определение:**

Срокът на откупуване е очаквания брой години, за които се възвръща направената инвестиция.

#### **II. Метод за изчисление:**

***PBP*** – Срок на откупуване на инвестицията в години

***I*<sub>0</sub>** – Сума на инвестицията

***n*** – Брой години, за които е изготвен бизнес плана

***t*** – Период равен на една година

$$PBP \text{ (в години)} = \frac{tn \times I_0}{\text{Сума на дисконтираните } NCF}$$

