

**Расчет
скидки к тарифу на перевозки зерновых грузов в вагонах
зернотрейдеров**

11.02.2014

Исходные данные

- Объем перевозок зерновых грузов ж/д транспортом на экспорт в 2013 г. составил **19,25 млн. т**
- Средняя вместимость 1 вагона-зерновоза – **65 т**
- Среднее количество рейсов инвентарного вагона-зерновоза – **22,9 рейса/год**
- Среднее расстояние перевозки:
 - *груженого вагона* – **594 км**
 - *порожного вагона* – **570 км**
- Общий парк зерновозов – **12 961 ед.**, в т.ч.:
 - **780 ед.** – *нерабочий парк*
 - **12 181 ед.** – *рабочий парк, в т.ч.:*
 - **10 940 ед.** – *вагоны УЗ*
 - **1 241 ед.** – *вагоны зернотрейдеров*
- Себестоимость 1 рейса: (погрузка, следование, выгрузка, следование порожним)
 - *вагона УЗ* – **5 185 грн.**
 - *вагона зернотрейдера* – **4 990 грн.**
- Доля затрат в структуре себестоимости перевозок зерновых грузов:
 - *условно-постоянных* – 31,5%
 - *переменных* – 68,5%
- Действующие в 2013 г. тарифы на перевозку зерновых грузов:
 - *в вагонах УЗ* – **7 727 грн.**
 - *в вагонах зернотрейдеров (груженных)* – **6 822 грн., в т.ч.:**
 - *тариф на перевозку груженого вагона* – **5 591 грн.**
 - *тариф на возврат порожнего вагона* – **1 231 грн.**

Предположения

- Прогнозный объем перевозок зерновых грузов ж/д транспортом на экспорт в 2015 г. – **41,4 млн. т** (*согласно отчету Украинской зерновой ассоциации «Анализ зерновой логистики Украины и предложения по ее модернизации», 2013 г.*)
- Для увеличения объемов перевозок зерновых грузов не требуется увеличение парка локомотивов и развития действующей ж/д инфраструктуры
- Инвентарный парк зерновозов УЗ:
 - в Сценарии 1 – не изменяется, взамен списуемых старых вагонов приобретаются новые (*на уровне 2013 г. – 10 940 ед.*)
 - в Сценарии 2 – снижается в связи со списанием вагонов по причине превышения нормативного срока эксплуатации (*на 50% от уровня 2013 г. – 5 470 ед.*)

Расчет потерь УЗ от предоставления скидки к тарифу на перевозки зерновых грузов в вагонах зернотрейдеров, выполненный специалистами УЗ

Потери УЗ от предоставления скидки на перевозки в вагонах зернотрейдера	млн. грн	27,5	67,2	183,3
Ожидаемые доходы УЗ от перевозок зерна в вагонах зернотрейдера в 2014 г.*	млн. грн.	305	305	305
Размер скидки к тарифу на перевозки в вагонах зернотрейдеров	%	9	22	60
Действующий тариф на 1 перевозку в вагоне зернотрейдеров	грн.	5 591	5 591	5 591
Сниженный тариф на перевозки в вагонах зернотрейдеров	грн.	5 088	4 361	2 236

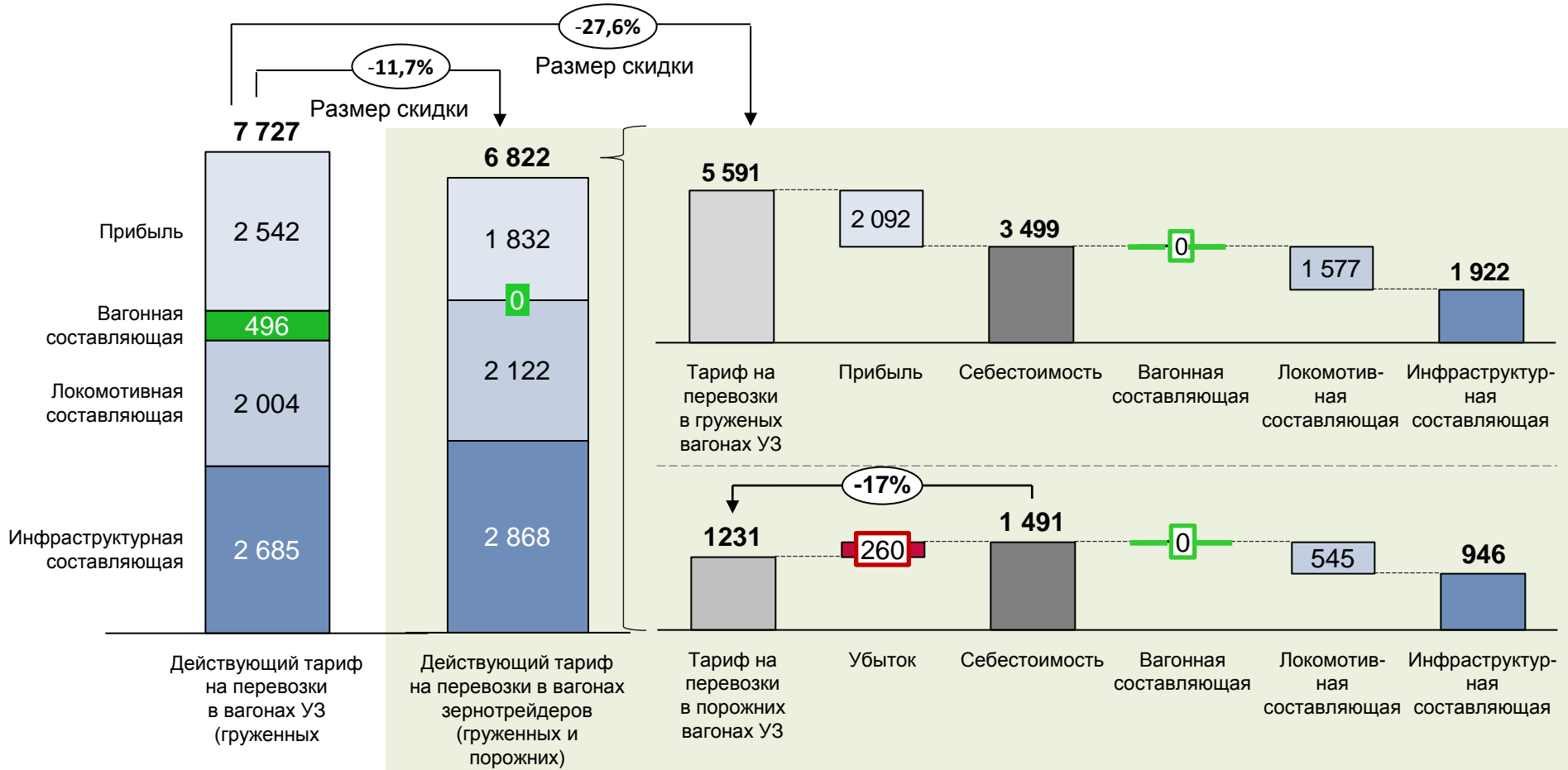
В расчете, выполненном специалистами УЗ:

- Не учтено увеличение объемов перевозок зерновых грузов ж/д транспортом до **41,4 млн. тонн** к 2015 г. (по прогнозам Украинской зерновой ассоциации)
- Игнорирует предоставление скидки к тарифу на перевозки порожних вагонов зернотрейдеров (**1 231 грн.**)
- Использует среднемесячный показатель кол-ва рейсов в «пиковые» периоды перевозок (**3,2 рейса/мес.**) вместо аналогичного показателя, усредненного за год (**2,0 рейса/мес.**)

* с учетом:

среднего количества рейсов за 1 месяц в «пиковые» периоды – **3,2 рейса/мес.**
 среднего количества задействованных вагонов зернотрейдеров в месяц - **1 340 ед./мес.**
 индексации тарифа на **4%** во 2-м, 3-м и 4-м кварталах 2014 г.

Разница в размере действующих тарифов на перевозку зерновых грузов в вагонах УЗ и в вагонах зернотрейдеров



- Себестоимость перевозок зерновых грузов в вагонах зернотрейдеров не учитывает вагонную составляющую (496 грн.)
- Тариф на перевозку зерновых грузов в вагонах зернотрейдеров (6 822 грн.) установлен на две операции:
 - перевозка груженого вагона (5 591 грн.)
 - возврат порожнего вагона (1 231 грн.)
- Тариф на возврат порожнего вагона зернотрейдера (1 231 грн.) – убыточный, так как себестоимость данной услуги превышает тариф на 260 грн. или 17% (составляет 1 491 грн.)
- По данным УЗ скидка к тарифу на перевозки в вагонах зернотрейдера (27,6%) предоставляется только при перевозке груженого вагона. При условии предоставления скидки к тарифу на перевозки груженных и порожних вагонов зернотрейдера, ее размер составляет 11,7%

Расчет оптимального размера скидки на перевозки зерновых грузов в собственных вагонах в зависимости от объема перевозок (Сценарий 1)

		Базовый сценарий (факт 2013 г.)		Сценарий 1 (рабочий парк зерновозов УЗ на уровне 2013 г. - 10 940 ед.)					
		при скидке 11,7%		при скидке 46,3%		при скидке 66,1%		при скидке 92,5%	
Объем перевозок зерновых грузов, в т.ч.:	тыс. т	19 252	100%	41 400	100%	41 400	100%	41 400	100%
в вагонах УЗ	тыс. т	17 409	90%	17 409	42%	17 409	42%	17 409	42%
в вагонах зернотрейдеров	тыс. т	1 843	10%	23 991	58%	23 991	58%	23 991	58%
Прибыль УЗ от перевозок зерновых грузов в т.ч.:	тыс. грн.	732 765	100%	907 006	+174 241	341 440	- 391 325	- 412 647	- 1 145 412
от перевозок в вагонах УЗ*	тыс. грн.	680 807	93%	680 807		680 807		680 807	
от перевозок в собственных вагонах*	тыс. грн.	51 959	7%	226 199		- 339 366		- 1 093 453	
Срок окупаемости вагона зернотрейдеров (недисконтированный)	лет	39,5		10		7		5	
Тариф на перевозки зерновых грузов:									
в вагонах УЗ	грн.	7 727		7 727		7 727		7 727	
в вагонах зернотрейдеров	грн.	6 822		4 152		2 619		576	
Валовые затраты, в т.ч.:	тыс. грн.	1 530 188	100%	2 694 846	100%	2 694 846	100%	2 694 846	100%
условно-постоянные расходы**	тыс. грн.	482 009	31,5%	482 009	18%	482 009	18%	482 009	18%
переменные расходы**	тыс. грн.	1 048 179	68,5%	2 212 837	82%	2 212 837	82%	2 212 837	82%
Себестоимость рейса 1 вагона УЗ, в т. ч.	грн.	5 185	100%	5 185	100%	5 185	100%	5 185	100%
условно-постоянные	грн.	1 633	31,5%	1 633	31,5%	1 633	31,5%	1 633	31,5%
переменные	грн.	3 552	68,5%	3 552	68,5%	3 552	68,5%	3 552	68,5%
Себестоимость рейса 1 вагона зернотрейдеров, в т. ч.	грн.	4 990	100%	3 539	100%	3 539	100%	3 539	100%
условно-постоянные:	грн.	1 572	31,5%	121	3,4%	121	3,4%	121	3,4%
переменные	грн.	3 418	68,5%	3 418	96,6%	3 418	96,6%	3 418	96,6%
Доходы от перевозок зерновых грузов, в т.ч.:	тыс. грн.	2 262 953	100%	3 601 852	100%	3 036 286	100%	2 282 199	100%
от перевозок в вагонах УЗ	тыс. грн.	2 069 486	91%	2 069 486	57%	2 069 486	68%	2 069 486	91%
от перевозок в вагонах зернотрейдеров	тыс. грн.	193 467	9%	1 532 366	43%	966 800	32%	212 713	9%
Годовая экономия средств зернотрейдера от разницы в тарифах на перевозку зерновых в 1 вагоне*	грн./год	20 681		81 704		116 720		163 408	
Расчетный общий инвентарный парк зерновозов, необходимый для обеспечения необходимых объемов перевозки	ед.	12 961	100%	27 872	100%	27 872	100%	27 872	100%
Инвентарный парк вагонов УЗ	ед.	11 720	90%	11 720	42%	11 720	42%	11 720	42%
Инвентарный парк вагонов зернотрейдеров	ед.	1 241	10%	16 152	58%	16 152	58%	16 152	58%
Потребность в дополнительных вагонах зернотрейдеров для обеспечения объемов перевозок	ед.	-		14 911		14 911		14 911	

* - с учетом среднегодового кол-ва рейсов 1 инвентарного вагона-зерновоза - **22,9 рейса/год**

** - с учетом средней вместимости 1 инвентарного вагона-зерновоза – **65 т**

Расчет оптимального размера скидки на перевозки зерновых грузов в собственных вагонах в зависимости от объема перевозок (Сценарий 2)

		Базовый сценарий (факт 2013 г.)		Сценарий 2 (рабочий парк зерновозов УЗ на 50% ниже уровня 2013 г. - 5 470 ед.)							
		при скидке 11,7%		при скидке 46,3%		при скидке 66,1%		при скидке 92,5%			
Объем перевозок зерновых грузов, в т.ч.:	тыс. т	19 252	100%	41 400	100%	41 400	100%	41 400	100%	41 400	100%
в вагонах УЗ	тыс. т	17 409	90%	8 125	20%	8 125	20%	8 125	20%	8 125	20%
в вагонах зернотрейдеров	тыс. т	1 843	10%	33 275	80%	33 275	80%	33 275	80%	33 275	80%
Прибыль УЗ от перевозок зерновых грузов в т.ч.:	тыс. грн.	732 765	100%	648 726	+37 273	- 135 689	- 868 454	- 1 181 576	- 1 914 341		
от перевозок в вагонах УЗ	тыс. грн.	680 807	93%	317 748		317 748		317 748		317 748	
от перевозок в собственных вагонах	тыс. грн.	51 959	7%	330 977		- 453 437		- 1 499 324			
Срок окупаемости вагона зернотрейдеров (недисконтированный)	лет	39,5		10		7		5			
Тариф на перевозки зерновых грузов:											
в вагонах УЗ	грн.	7 727		7 727		7 727		7 727		7 727	
в вагонах зернотрейдеров	грн.	6 822		4 152		2 619		576			
Валовые затраты, в т.ч.:	тыс. грн.	1 530 188	100%	2 675 750	100%	2 675 750	100%	2 675 750	100%	2 675 750	100%
условно-постоянные расходы	тыс. грн.	482 009	38,5%	482 009	18%	482 009	18%	482 009	18%	482 009	18%
переменные расходы	тыс. грн.	1 048 179	61,5%	2 193 741	82%	2 193 741	82%	2 193 741	82%	2 193 741	82%
Себестоимость рейса 1 вагона УЗ, в т. ч.	грн.	5 185	100%	5 185	100%	5 185	100%	5 185	100%	5 185	100%
условно-постоянные	грн.	1 633	31,5%	1 633	32%	1 633	32%	1 633	32%	1 633	32%
переменные	грн.	3 552	68,5%	3 552	69%	3 552	69%	3 552	69%	3 552	69%
Себестоимость рейса 1 вагона зернотрейдеров, в т. ч.	грн.	4 990	100%	3 505	100%	3 505	100%	3 505	100%	3 505	100%
условно-постоянные:	грн.	1 572	31,5%	87	2%	87	2%	87	2%	87	2%
переменные	грн.	3 418	68,5%	3 418	98%	3 418	98%	3 418	98%	3 418	98%
Доходы от перевозок зерновых грузов, в т.ч.:	тыс. грн.	2 262 953	100%	3 324 476	100%	2 540 061	100%	1 494 175	100%	1 494 175	100%
от перевозок в вагонах УЗ	тыс. грн.	2 069 486	91%	1 199 151	36%	1 199 151	47%	1 199 151	80%	1 199 151	80%
от перевозок в вагонах зернотрейдеров	тыс. грн.	193 467	9%	2 125 325	64%	1 340 910	53%	295 024	20%	295 024	20%
Годовая экономия средств зернотрейдера от разницы в тарифах на перевозку зерновых в 1 вагоне*	грн./год	20 681		81 704		116 720		163 408			
Расчетный общий инвентарный парк зерновозов, необходимый для обеспечения необходимых объемов перевозки	ед.	12 961	100%	27 872	100%	27 872	100%	27 872	100%	27 872	100%
Инвентарный парк вагонов УЗ	ед.	11 720	90%	5 470	20%	5 470	20%	5 470	20%	5 470	20%
Инвентарный парк вагонов зернотрейдеров	ед.	1 241	10%	22 402	80%	22 402	80%	22 402	80%	22 402	80%
Потребность в дополнительных вагонах зернотрейдеров для обеспечения объемов перевозок	ед.	-		21 161		21 161		21 161		21 161	

* - с учетом среднегодового кол-ва рейсов 1 инвентарного вагона-зерновоза - **22,9 рейса/год**

** - с учетом средней вместимости 1 инвентарного вагона-зерновоза – **65 т**