



**БИЗНЕС-ПЛАН  
базы отдыха «Речная сказка»**

**Контакты разработчика**

Скачать другие бизнес-планы и заказать индивидуальную разработку под Ваш проект можно по ссылке: <https://bzplan.ru>

**Email: enjutin@yandex.ru**

**Телефон: 8 (908) 124-17-86 (WhatsApp, Viber, Telegram)**




**НАПИСАТЬ РАЗРАБОТЧИКУ**

## ОГЛАВЛЕНИЕ

<b>ОГЛАВЛЕНИЕ</b> .....	<b>2</b>
<b>1. РЕЗЮМЕ</b> .....	<b>4</b>
<b>2. ИНИЦИАТОР ПРОЕКТА</b> .....	<b>6</b>
2.1. ОБЩИЕ ДАННЫЕ.....	6
2.2. ВИДЫ И ОБЪЕМЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	6
<b>3. СУЩЕСТВО ПРЕДЛАГАЕМОГО ПРОЕКТА</b> .....	<b>7</b>
3.1. МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ ОБЪЕКТА .....	7
3.2. ТЕХНОЛОГИЯ ОКАЗАНИЯ УСЛУГИ.....	7
3.3. ХАРАКТЕРИСТИКА ВЛОЖЕНИЙ В ПРОЕКТ .....	8
<b>4. АНАЛИЗ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЛ В ОТРАСЛИ</b> .....	<b>9</b>
4.1. ОБЩАЯ СИТУАЦИЯ НА РЫНКЕ ЗАГОРОДНОГО ОТДЫХА.....	9
4.2. АНАЛИЗ КОНКУРЕНТНОЙ СРЕДЫ.....	9
<b>5. ВНЕШНЕЕ ОКРУЖЕНИЕ И МАРКЕТИНГ</b> .....	<b>11</b>
5.1. РЫНОК СЫРЬЯ, МАТЕРИАЛОВ И КОМПЛЕКТУЮЩИХ.....	11
5.2. КОНКУРЕНЦИЯ НА РЫНКЕ СБЫТА.....	11
5.3. МАРКЕТИНГОВАЯ СТРАТЕГИЯ ПРОЕКТА.....	11
<b>6. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН</b> .....	<b>13</b>
6.1. ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВАЯ ФОРМА РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА .....	13
6.2. ОСНОВНЫЕ ПАРТНЕРЫ.....	13
6.3. ГРАФИК РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА .....	14
6.4. ПРАВОВЫЕ ВОПРОСЫ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ПРОЕКТА .....	14
<b>7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН</b> .....	<b>15</b>
7.1. УСЛОВИЯ И ДОПУЩЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ДЛЯ РАСЧЕТА.....	15
7.2. ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ.....	15
7.2.1. НАЛОГОВОЕ ОКРУЖЕНИЕ .....	15
7.2.2. НОМЕНКЛАТУРА И ЦЕНЫ УСЛУГ.....	17
7.2.3. ПЛАН ОКАЗАНИЯ УСЛУГ .....	17
7.2.4. ПРЯМЫЕ МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ .....	20
7.2.5. ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА .....	21
7.3. РАСЧЕТ ВЫРУЧКИ.....	23
7.4. ПОТРЕБНОСТЬ В ПЕРВОНАЧАЛЬНЫХ ОБОРОТНЫХ СРЕДСТВАХ.....	25
7.5. ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ИЗДЕРЖКИ.....	25
7.6. РАСЧЕТ ПРИБЫЛЕЙ, УБЫТКОВ И ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ .....	27
7.7. ИСТОЧНИКИ, ФОРМЫ И УСЛОВИЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ.....	28
7.8. ОЦЕНКА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА.....	28
<b>8. ОЦЕНКА РИСКОВ</b> .....	<b>31</b>
8.1. АНАЛИЗ ЧУВСТВИТЕЛЬНОСТИ.....	31

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

8.2. УРОВЕНЬ БЕЗУБЫТОЧНОСТИ .....	32
8.3. ОЦЕНКА ПРОЕКТНЫХ РИСКОВ.....	32
<b>ПРИЛОЖЕНИЯ .....</b>	<b>34</b>

## 1. Резюме

Настоящий проект рассчитан на инвестирование в строительство базы отдыха «Речная сказка».

**Инициатор проекта:** Общество с ограниченной ответственностью «Инициатор проекта».

**Цель настоящего проекта:** строительство современной базы отдыха, что позволит укрепить и расширить сферу деятельности компании, завоевать существенную рыночную нишу и повысить конкурентоспособность инициатора проекта.

**Сроки реализации проекта:** с 01.02.2019г. по 31.01.2024г.

**Этапы реализации проекта:**

- с 01.02.2019г. по 30.11.2019г. – привлечение финансирования, строительство помещений и закупка оборудования для базы отдыха;
- с 01.12.2019г. по 31.01.2024г. – запуск и стабильная работа базы отдыха.

Указанный проект является **конкурентным на рынке**, так как подобного типа баз отдыха в регионе очень мало, и спрос на эти услуги в значительной степени остается не удовлетворенным.

**Основными конкурентными преимуществами** базы отдыха являются:

- выгодное месторасположение в 20 минутах езды от г. Город;
- живописная природа;
- новые современные помещения и оборудование;
- конкурентная цена услуг;
- большой спектр дополнительных услуг и развлечений.

**Необходимый объем вложений** в строительство базы отдыха «Речная сказка» - 36 500 000 руб.

**Финансирование проекта** планируется за счет средств частного инвестора в сумме 30 000 000 руб. и собственных средств инициатора проекта в сумме 6 500 000 руб.

**Оценка экономической эффективности проекта:**

Показатель	Рубли
Ставка дисконтирования, %	7,75
Период окупаемости - РВ, мес.	39
Дисконтированный период окупаемости - DPB, мес.	42
Средняя норма рентабельности - ARR, %	36,37
Чистый приведенный доход – NPV	17 934 608
Индекс прибыльности – PI	1,51
Внутренняя норма рентабельности - IRR, %	29,02
Модифицированная внутренняя норма рентабельности - MIRR, %	16,91

Период расчета интегральных показателей - 60 мес.

В течение периода реализации проекта отсутствуют серьезные риски, способные повлиять на эффективность указанного проекта. Возможные незначительные риски Общество предполагает нивелировать путем страхования деятельности и с использованием прочих приемов.

## 2. Инициатор проекта

### 2.1. Общие данные

**Инициатор проекта:** Общество с ограниченной ответственностью «Инициатор проекта».

**Юридический адрес:** XXXX.

**Реквизиты юридического лица:** ИНН 1111111111 КПП 1111111111 ОГРН 1111111111111.

**Руководитель:** Директор – Иванов Иван Иванович.

**Сфера деятельности:** Гостиничный бизнес и общепит.

**Филиалы и дочерние предприятия:** отсутствуют.

### 2.2. Виды и объемы деятельности

В настоящее время ООО «Инициатор проекта» располагает на территории региона одной гостиницей на 40 номеров и тремя заведениями общественного питания.

В целях расширения деятельности инициатором проекта принято решение о строительстве современной базы отдыха на берегу реки Полноводная.

Предполагается, что при выходе на заложенные проектом объемы оказания услуг выручка базы отдыха составит от 2 до 3 млн. руб. в месяц в зависимости от сезонности.

Для реализации указанного проекта предусмотрен штат сотрудников в количестве 18 человек.

### 3. Существо предлагаемого проекта

#### 3.1. Местонахождение объекта



База отдыха будет расположена на берегу реки Полноводная в 22 км от г.Город.

В рамках реализации проекта планируется взять в аренду с последующим правом выкупа территорию под строительство базы отдыха, включающую зеркало пруда площадью 1,5 га и прилегающую землю площадью 3 га.

ООО «Инициатор проекта планирует облагородить данную территорию, построить на ней помещения под размещение гостей и под расположение объектов развлечений и создать прочую необходимую инфраструктуру.

Территория под размещение базы отдыха непосредственно прилегает к реке Полноводная, однако сами помещения будут недоступны паводковым водам, так как их планируется построить на возвышенности.

#### 3.2. Технология оказания услуги

В рамках проекта будут построены 6 каркасных гостевых домиков, плавающее кафе, бани, гостевые веранды и создана прочая инфраструктура.



Перечень услуг, которые будут предоставляться отдыхающим, включает «пляжный» отдых, сауны и бани, бильярд, кафе-бар, рыбалка на множество видов рыб, катание на пони и др.

Также планируется установка понтона для удобства рыбаков и проката катеров и лодок. Кроме того в прокате в летнее время будут квадроциклы и гидроциклы, в зимнее время - снегоходы.

### 3.3. Характеристика вложений в проект

Для организации базы отдыха инициатор проекта планирует сделать следующие инвестиции:

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	Благоустройство территории базы отдыха	4 500 000,00
2	Строительство плавающего кафе	4 500 000,00
3	Строительство 6-ти каркасных гостевых домиков	12 000 000,00
4	Строительство административного здания	1 500 000,00
5	Строительство 4-х бань	2 000 000,00
6	Строительство гаража	400 000,00
7	Строительство конюшни	200 000,00
8	Благоустройство 6-ти домиков	1 500 000,00
9	Строительство 6-ти летних веранд	900 000,00
10	Благоустройство кухни	1 500 000,00
11	Строительство детской площадки	300 000,00
12	Трактор колесный	600 000,00
13	Снегоходы - 4 шт	2 000 000,00
14	Квадроциклы - 4 шт.	1 600 000,00
15	Лодки - 4 шт.	220 000,00
16	Пони - 2 шт.	200 000,00
17	Снегоуборщик	50 000,00
18	Газонокосилка	30 000,00
19	Прочий мелкий инвентарь	1 000 000,00
<b>ИТОГО</b>		<b>36 500 000,00</b>

### 3.4. Экологические вопросы производства

Осуществление указанной деятельности не требует специальных экологических разрешений. Реализация проекта не приводит к существенному загрязнению окружающей среды. Единственным фактором, влияющим на экологическое состояние, является наличие бытового мусора. Общество планирует встать на учет в службе по экологическому надзору и регулярно контролировать воздействие технических средств на экологическое состояние и при необходимости уплачивать взносы за выбросы на окружающую среду.

## 4. Анализ положения дел в отрасли

### 4.1. Общая ситуация на рынке загородного отдыха

Количество Баз отдыха по официальным источникам в целом по России приближается к 7700, из них 53 находятся на территории Региона.

Согласно данным статистики, в течение первых шести месяцев 2018 года услугами баз отдыха, которые располагаются на территории региона, воспользовались более ста тысяч человек.

Внутренний туризм в России развит слабо. При этом подавляющая часть населения отдыхает именно внутри страны. По данным газеты «Ведомости», порядка 80% российских граждан ни разу не были за границей. Таким образом, проводя свободное время на отечественных просторах, россияне либо организуют себе отдых собственными силами, либо отправляются в местные дома отдыха или турбазы. В более редких случаях – едут отдохнуть в отдаленные уголки страны или гостеприимные территории с более-менее развитой рекреационной инфраструктурой.

В последние годы все больше потребителей предъявляет спрос на зимний отдых. По этой причине число баз круглогодичного действия увеличивается. Ведь для того, чтобы превратить объект из летнего во всесезонный, владельцам базы достаточно «облагородить» часть домов отоплением или построить на территории базы 1-2 коттеджа с удобствами. Стандартный зимний сервис также несложен – предоставление проката санок, коньков и лыж. Некоторые базы (не все) заливают каток или могут предложить клиентам снегоходы, а также другой, более дорогостоящий инвентарь. Между типом базы отдыха, ее происхождением, опытом работы и ценовой категорией наблюдается связь, потому можно сделать вывод, какие базы отдыха строить выгоднее.

### 4.2. Анализ конкурентной среды

Все базы отдыха, работающие на территории региона условно можно подразделить на группы:

#### 1. Базы отдыха, работающие в низком ценовом сегменте

Такие базы отдыха не могут похвастаться хорошим сервисом и комфортом проживания, у некоторых до сих пор удобства находятся во дворе. Но и на такие базы отдыха есть свой потребитель, правда, пользуются они спросом только в летний период: деревянные домики не отапливаются.

К этому сегменту рынка можно отнести также ведомственные профилактории и базы отдыха, которые являются основным местом отдыха для рядовых сотрудников того или иного

предприятия, завода. В последнее время число таких объектов на рынке заметно сокращается: некоторые компании переживают не лучшие времена и не имеют достаточных средств на развитие «социалки». Нередко разорившиеся ведомственные базы отдыха приобретают частные лица, в том числе и под застройку коттеджных посёлков. К этому сегменту относятся базы отдыха «Улитка», «Березка», «Дача» и др.

## **2. Базы отдыха, работающие в среднем ценовом сегменте**

Номера этих баз отдыха находятся как в среднем, хорошем так и в отличном состоянии. Современная мебель, хороший ремонт помещений. Их недостатком, как правило, является отсутствие разнообразного ассортимента услуг развлечения.

В регионе большинство баз отдыха можно отнести к этой категории. Это базы отдыха «Долина», «Залив», «Пережат» и др.

## **3. Базы отдыха, работающие в высшем ценовом сегменте**

По уровню цен на отдых и качеству предоставляемых услуг данные учреждения можно отнести к премиум классу. Такие базы отдыха предоставляют клиентам не только комфортные условия размещения, но и сопутствующие услуги. Инфраструктура в развитых местах отдыха включает рестораны, бары, ночные клубы, бассейны, различные виды бани, сауны, SPA-центры, комнаты для игры в бильярд, пейнтбол, боулинг и другие развлечения.

К данной категории в регионе можно отнести лишь базы отдыха «У озера» и «Колизей».

## 5. Внешнее окружение и маркетинг

### 5.1. Рынок сырья, материалов и комплектующих

Для организации работы базы отдыха инициатору проекта потребуется приобретать товары для приготовления блюд и расходные материалы для работы объектов развлечений. У инициатора проекта имеются предварительно установленные деловые связи с рядом поставщиков. Приобретая товары, предполагается руководствоваться принципами наиболее низкой цены и высокого качества.

### 5.2. Конкуренция на рынке сбыта

Указанный проект является конкурентным на рынке, так как подобного типа баз отдыха в регионе очень мало, и спрос на эти услуги в значительной степени остается не удовлетворенным.

Основными конкурентами инициатора проекта являются базы отдыха «У озера» и «Колизей», предлагающие сопоставимый уровень сервиса.

Основными конкурентными преимуществами базы отдыха «Речная сказка» станут:

- выгодное месторасположение в 20 минутах езды от г. Город;
- живописная природа;
- новые современные помещения и оборудование;
- конкурентная цена услуг;
- большой спектр дополнительных услуг и развлечений.

На рынке услуг баз отдыха ни один из его участников не имеет большого удельного веса. В связи с множеством участников рынка и ограниченностью информации не представляется возможным определить удельный вес участников рынка.

### 5.3. Маркетинговая стратегия проекта

*Маркетинговый план реализации бизнес плана состоит из следующих компонентов:*

1. Ценообразование
2. Схема взаимодействия с заказчиками
3. Реклама и иные способы продвижения продукции
4. Методы стимулирования продаж
5. Формирование имиджа предприятия (PR)

1. Ценообразование – важнейшая составляющая маркетингового плана. Почти так же важны и предусмотренные методы стимулирования продаж. Расходы на эти мероприятия не

считаются издержками – это, скорее, внутренние инвестиции. Однако классифицируют их именно как постоянные издержки.

Будут использованы следующие методы ценообразования.

- Метод следования за конкурентом. Смысл данного метода: пристроившись «в хвост», крупному конкуренту завоевать свою долю рынка за счет каких-нибудь дополнительных преимуществ или системой скидок.

- Реальное ценообразование, учитывающее также политику скидок, и механизм корректировки цен с учетом спроса.

Все эти методы преследуют одну цель – привлечение клиента.

## 2. Схема взаимодействия с заказчиками.

Для установления прочных устойчивых связей с постоянными заказчиками организация предполагает установить CRM и с ее помощью оповещать проявляющих заинтересованность людей о проводимых акциях и появлении новых видов услуг и делать определенные скидки постоянным клиентам.

## 3. Реклама и иные способы продвижения продукции.

Перед открытием базы отдыха планируется провести рекламную пиар-акцию.

Продвижение продукта будет осуществляться с помощью рекламы в офф-лайне и Интернете, а также использования метода «Цепной реакции» (когда один клиент рекомендует фирму другому потенциальному покупателю).

## 4. Методы стимулирования продаж.

В общем, схема стимулирования продаж будет выглядеть следующим образом:

- Усиление рекламной компании
- Предоставление скидок постоянным посетителям
- Подарки посетителям
- Проведение различных акций
- Расширение перечня развлекательных услуг

## 5. Формирование имиджа инициатора проекта (PR)

За счет оказания качественных услуг по приемлемым ценам в быстрые сроки будет формироваться положительный имидж базы отдыха

## 6. Организационный план

### 6.1. Организационно-правовая форма реализации проекта

Оператор проекта: ООО «Инициатор проекта».

Во главе Общества стоит директор, осуществляющий текущее руководство компанией. Директор подотчетен общему собранию учредителей ООО, принимающему решению по основным вопросам руководства Обществом, оговоренным Уставом Общества с ограниченной ответственностью.

Планируется, что штат сотрудников предприятия для реализации данного проекта должен составить 18 человек. Штатное расписание бизнес-проекта после выхода на проектные объемы приведено в таблице №6.1.

Таблица №6.1 – Штатное расписание проекта.

Наименование должности	Фонд оплаты труда в период инвестиционной фазы реализации проекта с 02.2019г. по 11.2019г. включительно, руб. в месяц	Фонд оплаты труда в период эксплуатации базы отдыха с 12.2019г. по 01.2024г. включительно, руб. в месяц
Директор	50 000,00	50 000,00
Администратор - 2ед.		60 000,00
Повар - 2ед.		60 000,00
Помощник повара - 2ед.		30 000,00
Медсестра		25 000,00
Инструктор		25 000,00
Сторож - 2ед.		30 000,00
Горничная - 4ед.		60 000,00
Конюх		20 000,00
Разнорабочий - 2 ед.		30 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>50 000,00</b>	<b>390 000,00</b>

### 6.2. Основные партнеры

В настоящий момент все основные партнеры компании определены.

Финансирование инвестиций в проект планируется за счет средств частного инвестора в сумме 30 000 000 руб. и собственных средств инициатора проекта в сумме 6 500 000 руб.

Для организации работы базы отдыха инициатору проекта потребуется приобретать товары для приготовления блюд и расходные материалы. У инициатора проекта имеются предварительно установленные деловые связи с рядом поставщиков. Приобретая товары, предполагается руководствоваться принципами наиболее низкой цены и высокого качества.

Основными клиентами базы отдыха будут являться физические лица, испытывающие потребность в подобных услугах.

### 6.3. График реализации проекта

Сроки реализации проекта: с 01.02.2019г. по 31.01.2024г.

Этапы реализации проекта:

- с 01.02.2019г. по 30.11.2019г. – привлечение финансирования, строительство помещений и закупка оборудования для базы отдыха;
- с 01.12.2019г. по 31.01.2024г. – запуск и стабильная работа базы отдыха.

### 6.4. Правовые вопросы осуществления проекта

Оформление специальной разрешительной документации для реализации проекта производится в соответствии с законодательством Российской Федерации и субъекта РФ.

## 7. Финансовый план

### 7.1. Условия и допущения, принятые для расчета

Финансово-экономическая оценка проекта выполнена с применением программы Project Expert 7.21.

При проведении расчетов мы ориентировались на следующие требования:

- расчет выполняется в постоянных ценах на момент разработки бизнес плана без учета инфляции;
- расчет выполняется на период, превышающий срок окупаемости проекта и возврата заемных средств;
- расчеты производятся с ежемесячной периодичностью;
- значения всех исходных и расчетных данных приводятся в валюте платежа и пересчитываются в рубли по единому курсу ЦБ РФ на момент выполнения расчетов;
- остаточная стоимость активов проекта на конец расчетного периода не учитывается при анализе показателей его эффективности (не предполагается их продажа и закрытие предприятия).

Расчеты экономической эффективности проекта выполняются с учетом официального издания Методических рекомендаций по оценке эффективности инвестиционных проектов (Утверждены: Министерством экономики РФ, Министерством финансов РФ, Государственным комитетом РФ по строительной, архитектурной и жилищной политике № ВК 477 от 21.06.1999), вторая редакция, рук. авт. кол.: Коссов В.В., Лившиц В.Н., Шахназаров А.Г. - М.: ОАО «НПО «Издательство «Экономика», 2000. – 421 с. Электронная версия данного документа приведена в базе «Консультант Плюс» под приведенным выше номером.

В связи с этим в бизнес-плане не приводится полная методика расчетов и формы расчетных таблиц.

### 7.2. Исходные данные

Данные для расчета получены из следующих источников: отчет об исследовании рынка, коммерческие предложения поставщиков, законодательные акта РФ и субъекта РФ.

#### 7.2.1. Налоговое окружение

В период реализации проекта организация планирует применять УСН с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

В целом, весь объем уплачиваемых организацией налогов, будет выглядеть следующим образом:

Налог / сбор	База	Период	Ставка
Единый налог при УСН	Доходы, уменьшенные на величину расходов	Квартал	15 %
Страховые взносы	Зарплата	Месяц	30.2 %

В цифровом выражении за период реализации проекта будет уплачено налогов и сборов на следующие суммы:

Налог / сбор	2.2019	3.2019	4.2019	5.2019	6.2019	7.2019	8.2019
Страховые взносы с ФОТ	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00
Налог на прибыль							
<b>ИТОГО</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>

Налог / сбор	9.2019	10.2019	11.2019	12.2019	1.2020	2.2020	3.2020
Страховые взносы с ФОТ	15 100,00	15 100,00	15 100,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль							
<b>ИТОГО</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>	<b>15 100,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>

Налог / сбор	4.2020	5.2020	6.2020	7.2020	8.2020	9.2020	10.2020
Страховые взносы с ФОТ	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль	230 558,82			581 762,82			714 188,82
<b>ИТОГО</b>	<b>348 338,82</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>699 542,82</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>831 968,82</b>

Налог / сбор	11.2020	12.2020	1.2021	2.2021	3.2021	4.2021	5.2021
Страховые взносы с ФОТ	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль			435 188,83			486 878,83	
<b>ИТОГО</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>552 968,83</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>604 658,83</b>	<b>117 780,00</b>

Налог / сбор	6.2021	7.2021	8.2021	9.2021	10.2021	11.2021	12.2021
Страховые взносы с ФОТ	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль		614 798,82			714 188,82		
<b>ИТОГО</b>	<b>117 780,00</b>	<b>732 578,82</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>831 968,82</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>

Налог / сбор	1.2022	2.2022	3.2022	4.2022	5.2022	6.2022	7.2022
Страховые взносы с ФОТ	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль	435 188,83			486 878,83			614 798,82
<b>ИТОГО</b>	<b>552 968,83</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>604 658,83</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>732 578,82</b>

Налог / сбор	8.2022	9.2022	10.2022	11.2022	12.2022	1.2023	2.2023
Страховые взносы с ФОТ	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль			714 188,82			435 188,83	
<b>ИТОГО</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>831 968,82</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>552 968,83</b>	<b>117 780,00</b>

Налог / сбор	3.2023	4.2023	5.2023	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023
Страховые взносы с ФОТ	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль		486 878,83			614 798,82		
<b>ИТОГО</b>	<b>117 780,00</b>	<b>604 658,83</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>732 578,82</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>

Налог / сбор	10.2023	11.2023	12.2023	1.2024
Страховые взносы с ФОТ	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00
Налог на прибыль	714 188,82			435 188,83
<b>ИТОГО</b>	<b>831 968,82</b>	<b>117 780,00</b>	<b>117 780,00</b>	<b>552 968,83</b>

### 7.2.2. Номенклатура и цены услуг

Инициатор проекта планирует предложить на рынке услуги базы отдыха.

По расчетам, использованным разработчиком, в связи с сезонностью цены на услуги базы отдыха не будут изменяться.

В целом прейскурант цен, утвержденный компанией, будет выглядеть следующим образом:

Наименование услуги	Единица измерения	Цена, руб.
Аренда домиков	сутки	8 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов	час	800,00
Прокат лодок	час	100,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли	час	300,00
Прокат снегоходов	час	800,00
Прокат пони	час	600,00
Бильярд	час	200,00
Услуги сауны-бани	час	800,00
Прокат инвентаря	час	120,00
Кафе-бар	обед	согласно меню
Сдача в аренду плавающего кафе	вечер	по договоренности

### 7.2.3. План оказания услуг

Планируется, что запуск базы отдыха состоится в декабре 2019г., а уже к маю 2020г. удастся выйти за заложенные проектом объемы оказания услуг.

Объем оказания услуг базой отдыха в количественном выражении будет подвержен сезонности, но инициатор проекта будет стремиться минимизировать спад, развивая зимние виды отдыха и подключив тур-агентства для продажи путевок. Предполагается, что падение объемов оказания услуг в период с октября по апрель, за исключением января, составит от 10 до 20%.

Объем оказания услуг в натуральном выражении в период реализации проекта приведен ниже:

Наименование услуги	12.2019	1.2020	2.2020	3.2020	4.2020	5.2020
Аренда домиков(сутки)	80,00	115,00	104,00	116,00	144,00	180,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)						180,00
Прокат лодок(час)						180,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)						300,00
Прокат снегоходов(час)	150,00	180,00	210,00	120,00		
Прокат пони(час)	80,00	110,00	96,00	104,00	126,00	150,00
Бильярд(час)	120,00	180,00	168,00	192,00	243,00	300,00
Услуги сауны-бани(час)	120,00	180,00	168,00	192,00	216,00	270,00
Прокат инвентаря(час)	120,00	180,00	168,00	192,00	243,00	300,00

Наименование услуги	6.2020	7.2020	8.2020	9.2020	10.2020	11.2020
Аренда домиков(сутки)	180,00	180,00	180,00	180,00	162,00	144,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Прокат лодок(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	90,00	
Прокат снегоходов(час)						150,00
Прокат пони(час)	150,00	150,00	150,00	150,00	135,00	120,00
Бильярд(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Услуги сауны-бани(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Прокат инвентаря(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00

Наименование услуги	12.2020	1.2021	2.2021	3.2021	4.2021	5.2021
Аренда домиков(сутки)	144,00	180,00	144,00	144,00	162,00	180,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)						180,00
Прокат лодок(час)						180,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)					90,00	300,00
Прокат снегоходов(час)	300,00	300,00	300,00	150,00		
Прокат пони(час)	120,00	150,00	120,00	120,00	135,00	150,00
Бильярд(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	270,00	300,00
Услуги сауны-бани(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	240,00	270,00
Прокат инвентаря(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	270,00	300,00

Наименование услуги	6.2021	7.2021	8.2021	9.2021	10.2021	11.2021
Аренда домиков(сутки)	180,00	180,00	180,00	180,00	162,00	144,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Прокат лодок(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	90,00	
Прокат снегоходов(час)						150,00
Прокат пони(час)	150,00	150,00	150,00	150,00	135,00	120,00
Бильярд(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Услуги сауны-бани(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Прокат инвентаря(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00

Наименование услуги	12.2021	1.2022	2.2022	3.2022	4.2022	5.2022
Аренда домиков(сутки)	144,00	180,00	144,00	144,00	162,00	180,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)						180,00
Прокат лодок(час)						180,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)					90,00	300,00
Прокат снегоходов(час)	300,00	300,00	300,00	150,00		

Прокат пони(час)	120,00	150,00	120,00	120,00	135,00	150,00
Бильярд(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	270,00	300,00
Услуги сауны-бани(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	240,00	270,00
Прокат инвентаря(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	270,00	300,00

Наименование услуги	6.2022	7.2022	8.2022	9.2022	10.2022	11.2022
Аренда домиков(сутки)	180,00	180,00	180,00	180,00	162,00	144,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Прокат лодок(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	90,00	
Прокат снегоходов(час)						150,00
Прокат пони(час)	150,00	150,00	150,00	150,00	135,00	120,00
Бильярд(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Услуги сауны-бани(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Прокат инвентаря(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00

Наименование услуги	12.2022	1.2023	2.2023	3.2023	4.2023	5.2023
Аренда домиков(сутки)	144,00	180,00	144,00	144,00	162,00	180,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)						180,00
Прокат лодок(час)						180,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)					90,00	300,00
Прокат снегоходов(час)	300,00	300,00	300,00	150,00		
Прокат пони(час)	120,00	150,00	120,00	120,00	135,00	150,00
Бильярд(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	270,00	300,00
Услуги сауны-бани(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	240,00	270,00
Прокат инвентаря(час)	240,00	300,00	240,00	240,00	270,00	300,00

Наименование услуги	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023	10.2023	11.2023
Аренда домиков(сутки)	180,00	180,00	180,00	180,00	162,00	144,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Прокат лодок(час)	300,00	300,00	300,00	180,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	90,00	
Прокат снегоходов(час)						150,00
Прокат пони(час)	150,00	150,00	150,00	150,00	135,00	120,00
Бильярд(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Услуги сауны-бани(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00
Прокат инвентаря(час)	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00	240,00

Наименование услуги	12.2023	1.2024
Аренда домиков(сутки)	144,00	180,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов(час)		
Прокат лодок(час)		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли(час)		
Прокат снегоходов(час)	300,00	300,00
Прокат пони(час)	120,00	150,00
Бильярд(час)	240,00	300,00
Услуги сауны-бани(час)	240,00	300,00
Прокат инвентаря(час)	240,00	300,00

По услугам кафе-бара и сдачи в аренду плавающего кафе достоверно спрогнозировать можно лишь объем совокупной ежемесячной выручки.

#### 7.2.4. Прямые материальные затраты

Для данного проекта материальными затратами, величина которых прямо пропорциональна объему реализации, являются товары для приготовления блюд и ГСМ для работы техники.

Планируется, что закупочная цена на указанные товары и материалы будет оставаться неизменной вне зависимости от сезонности.

Размер прямых материальных затрат с разбивкой по группам приобретаемых товаров (материалов) и месяцам приведен ниже:

Статья затрат	12.2019	1.2020	2.2020	3.2020	4.2020	5.2020	6.2020
Продукты и напитки	240 000,00	220 000,00	134 000,00	184 000,00	200 000,00	266 000,00	275 000,00
ГСМ	15 000,00	18 000,00	21 000,00	12 000,00		18 000,00	30 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>255 000,00</b>	<b>238 000,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>196 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>284 000,00</b>	<b>305 000,00</b>

Статья затрат	7.2020	8.2020	9.2020	10.2020	11.2020	12.2020	1.2021
Продукты и напитки	250 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00	175 000,00	200 000,00	300 000,00
ГСМ	30 000,00	30 000,00	18 000,00		15 000,00	30 000,00	30 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>280 000,00</b>	<b>280 000,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>330 000,00</b>

Статья затрат	2.2021	3.2021	4.2021	5.2021	6.2021	7.2021	8.2021
Продукты и напитки	150 000,00	200 000,00	200 000,00	250 000,00	275 000,00	250 000,00	250 000,00
ГСМ	30 000,00	15 000,00		18 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>180 000,00</b>	<b>215 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>305 000,00</b>	<b>280 000,00</b>	<b>280 000,00</b>

Статья затрат	9.2021	10.2021	11.2021	12.2021	1.2022	2.2022	3.2022
Продукты и напитки	250 000,00	200 000,00	175 000,00	200 000,00	300 000,00	150 000,00	200 000,00
ГСМ	18 000,00		15 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	15 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>268 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>215 000,00</b>

Статья затрат	4.2022	5.2022	6.2022	7.2022	8.2022	9.2022	10.2022
Продукты и напитки	200 000,00	250 000,00	275 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00
ГСМ		18 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	18 000,00	
<b>ИТОГО</b>	<b>200 000,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>305 000,00</b>	<b>280 000,00</b>	<b>280 000,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>200 000,00</b>

Статья затрат	11.2022	12.2022	1.2023	2.2023	3.2023	4.2023	5.2023
Продукты и напитки	175 000,00	200 000,00	300 000,00	150 000,00	200 000,00	200 000,00	250 000,00
ГСМ	15 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	15 000,00		18 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>190 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>215 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>268 000,00</b>

Статья затрат	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023	10.2023	11.2023	12.2023
Продукты и напитки	275 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00	175 000,00	200 000,00
ГСМ	30 000,00	30 000,00	30 000,00	18 000,00		15 000,00	30 000,00

ИТОГО	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	200 000,00	190 000,00	230 000,00
-------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Статья затрат	1.2024
Продукты и напитки	300 000,00
ГСМ	30 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>330 000,00</b>

### 7.2.5. Численность персонала и заработная плата

Планируется, что в реализации указанного проекта будут принимать участие 18 человек.

Затраты на оплату труда указанному персоналу без учета страховых взносов приведены ниже:

Наименование должности	Фонд оплаты труда в период инвестиционной фазы реализации проекта с 02.2019г. по 11.2019г. включительно, руб. в месяц	Фонд оплаты труда в период эксплуатации базы отдыха с 12.2019г. по 01.2024г. включительно, руб. в месяц
Директор	50 000,00	50 000,00
Администратор - 2ед.		60 000,00
Повар - 2ед.		60 000,00
Помощник повара - 2ед.		30 000,00
Медсестра		25 000,00
Инструктор		25 000,00
Сторож - 2ед.		30 000,00
Горничная - 4ед.		60 000,00
Конюх		20 000,00
Разнорабочий - 2 ед.		30 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>50 000,00</b>	<b>390 000,00</b>

### 7.2.6. Накладные расходы

При реализации данного бизнес проекта инициатор будет иметь накладные расходы.

Размер указанных накладных расходов с разбивкой по видам и месяцам приведен ниже:

Статья затрат	2.2019	3.2019	4.2019	5.2019	6.2019	7.2019	8.2019
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли			50 000,00			50 000,00	
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы							
Расходы на рекламу							
<b>ИТОГО</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>78 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>78 000,00</b>	<b>28 000,00</b>

Статья затрат	9.2019	10.2019	11.2019	12.2019	1.2020	2.2020	3.2020
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли		50 000,00			50 000,00		
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы				150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу				25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>28 000,00</b>	<b>78 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>

Статья затрат	4.2020	5.2020	6.2020	7.2020	8.2020	9.2020	10.2020
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли	50 000,00			50 000,00			50 000,00
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>

Статья затрат	11.2020	12.2020	1.2021	2.2021	3.2021	4.2021	5.2021
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли			50 000,00			50 000,00	
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>

Статья затрат	6.2021	7.2021	8.2021	9.2021	10.2021	11.2021	12.2021
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли		50 000,00			50 000,00		
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>

Статья затрат	1.2022	2.2022	3.2022	4.2022	5.2022	6.2022	7.2022
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли	50 000,00			50 000,00			50 000,00
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>

Статья затрат	8.2022	9.2022	10.2022	11.2022	12.2022	1.2023	2.2023
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли			50 000,00			50 000,00	
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>

Статья затрат	3.2023	4.2023	5.2023	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли		50 000,00			50 000,00		
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>

Статья затрат	10.2023	11.2023	12.2023	1.2024
Транспортные расходы	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Аренда земли	50 000,00			50 000,00
Связь	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Прочие расходы	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Расходы на рекламу	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>253 000,00</b>

### 7.3. Расчет выручки

Расчет выручки выполнен на основе исходных данных, приведенных в пунктах 7.2.2 – 7.2.3, для каждого интервала планирования. Стоимостной показатель планируемой выручки в период реализации проекта приведен ниже:

Наименование услуги	12.2019	1.2020	2.2020	3.2020	4.2020	5.2020
Аренда домиков	640 000,00	920 000,00	832 000,00	928 000,00	1 152 000,00	1 440 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов						144 000,00
Прокат лодок						18 000,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли						90 000,00
Прокат снегоходов	120 000,00	144 000,00	168 000,00	96 000,00		
Прокат пони	48 000,00	66 000,00	57 600,00	62 400,00	75 600,00	90 000,00
Бильярд	24 000,00	36 000,00	33 600,00	38 400,00	48 600,00	60 000,00
Услуги сауны-бани	96 000,00	144 000,00	134 400,00	153 600,00	172 800,00	216 000,00
Прокат инвентаря	14 400,00	21 600,00	20 160,00	23 040,00	29 160,00	36 000,00
Кафе-бар	240 000,00	340 000,00	304 000,00	336 000,00	368 000,00	450 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	150 000,00	200 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>1 282 400,00</b>	<b>1 771 600,00</b>	<b>1 649 760,00</b>	<b>1 737 440,00</b>	<b>1 996 160,00</b>	<b>2 744 000,00</b>

Наименование услуги	6.2020	7.2020	8.2020	9.2020	10.2020	11.2020
Аренда домиков	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 296 000,00	1 152 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов	240 000,00	240 000,00	240 000,00	144 000,00		
Прокат лодок	30 000,00	30 000,00	30 000,00	18 000,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	27 000,00	
Прокат снегоходов						120 000,00
Прокат пони	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	81 000,00	72 000,00
Бильярд	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	54 000,00	48 000,00
Услуги сауны-бани	240 000,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	216 000,00	192 000,00
Прокат инвентаря	36 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	32 400,00	28 800,00
Кафе-бар	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 818 000,00</b>	<b>2 306 400,00</b>	<b>2 112 800,00</b>

Наименование услуги	12.2020	1.2021	2.2021	3.2021	4.2021	5.2021
Аренда домиков	1 152 000,00	1 440 000,00	1 152 000,00	1 152 000,00	1 296 000,00	1 440 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов						144 000,00
Прокат лодок						18 000,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли					27 000,00	90 000,00
Прокат снегоходов	240 000,00	240 000,00	240 000,00	120 000,00		
Прокат пони	72 000,00	90 000,00	72 000,00	72 000,00	81 000,00	90 000,00
Бильярд	48 000,00	60 000,00	48 000,00	48 000,00	54 000,00	60 000,00
Услуги сауны-бани	192 000,00	240 000,00	192 000,00	192 000,00	192 000,00	216 000,00
Прокат инвентаря	28 800,00	36 000,00	28 800,00	28 800,00	32 400,00	36 000,00
Кафе-бар	400 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	150 000,00	200 000,00

<b>ИТОГО</b>	<b>2 232 800,00</b>	<b>2 706 000,00</b>	<b>2 232 800,00</b>	<b>2 112 800,00</b>	<b>2 232 400,00</b>	<b>2 744 000,00</b>
--------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Наименование услуги	6.2021	7.2021	8.2021	9.2021	10.2021	11.2021
Аренда домиков	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 296 000,00	1 152 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов	240 000,00	240 000,00	240 000,00	144 000,00		
Прокат лодок	30 000,00	30 000,00	30 000,00	18 000,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	27 000,00	
Прокат снегоходов						120 000,00
Прокат пони	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	81 000,00	72 000,00
Бильярд	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	54 000,00	48 000,00
Услуги сауны-бани	240 000,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	216 000,00	192 000,00
Прокат инвентаря	36 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	32 400,00	28 800,00
Кафе-бар	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 818 000,00</b>	<b>2 306 400,00</b>	<b>2 112 800,00</b>

Наименование услуги	12.2021	1.2022	2.2022	3.2022	4.2022	5.2022
Аренда домиков	1 152 000,00	1 440 000,00	1 152 000,00	1 152 000,00	1 296 000,00	1 440 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов						144 000,00
Прокат лодок						18 000,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли					27 000,00	90 000,00
Прокат снегоходов	240 000,00	240 000,00	240 000,00	120 000,00		
Прокат пони	72 000,00	90 000,00	72 000,00	72 000,00	81 000,00	90 000,00
Бильярд	48 000,00	60 000,00	48 000,00	48 000,00	54 000,00	60 000,00
Услуги сауны-бани	192 000,00	240 000,00	192 000,00	192 000,00	192 000,00	216 000,00
Прокат инвентаря	28 800,00	36 000,00	28 800,00	28 800,00	32 400,00	36 000,00
Кафе-бар	400 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	150 000,00	200 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>2 232 800,00</b>	<b>2 706 000,00</b>	<b>2 232 800,00</b>	<b>2 112 800,00</b>	<b>2 232 400,00</b>	<b>2 744 000,00</b>

Наименование услуги	6.2022	7.2022	8.2022	9.2022	10.2022	11.2022
Аренда домиков	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 296 000,00	1 152 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов	240 000,00	240 000,00	240 000,00	144 000,00		
Прокат лодок	30 000,00	30 000,00	30 000,00	18 000,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	27 000,00	
Прокат снегоходов						120 000,00
Прокат пони	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	81 000,00	72 000,00
Бильярд	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	54 000,00	48 000,00
Услуги сауны-бани	240 000,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	216 000,00	192 000,00
Прокат инвентаря	36 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	32 400,00	28 800,00
Кафе-бар	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 818 000,00</b>	<b>2 306 400,00</b>	<b>2 112 800,00</b>

Наименование услуги	12.2022	1.2023	2.2023	3.2023	4.2023	5.2023
Аренда домиков	1 152 000,00	1 440 000,00	1 152 000,00	1 152 000,00	1 296 000,00	1 440 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов						144 000,00
Прокат лодок						18 000,00
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли					27 000,00	90 000,00
Прокат снегоходов	240 000,00	240 000,00	240 000,00	120 000,00		
Прокат пони	72 000,00	90 000,00	72 000,00	72 000,00	81 000,00	90 000,00
Бильярд	48 000,00	60 000,00	48 000,00	48 000,00	54 000,00	60 000,00
Услуги сауны-бани	192 000,00	240 000,00	192 000,00	192 000,00	192 000,00	216 000,00
Прокат инвентаря	28 800,00	36 000,00	28 800,00	28 800,00	32 400,00	36 000,00

Кафе-бар	400 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	150 000,00	200 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>2 232 800,00</b>	<b>2 706 000,00</b>	<b>2 232 800,00</b>	<b>2 112 800,00</b>	<b>2 232 400,00</b>	<b>2 744 000,00</b>

Наименование услуги	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023	10.2023	11.2023
Аренда домиков	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 296 000,00	1 152 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов	240 000,00	240 000,00	240 000,00	144 000,00		
Прокат лодок	30 000,00	30 000,00	30 000,00	18 000,00		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	27 000,00	
Прокат снегоходов						120 000,00
Прокат пони	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	81 000,00	72 000,00
Бильярд	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	54 000,00	48 000,00
Услуги сауны-бани	240 000,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	216 000,00	192 000,00
Прокат инвентаря	36 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	32 400,00	28 800,00
Кафе-бар	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 926 000,00</b>	<b>2 818 000,00</b>	<b>2 306 400,00</b>	<b>2 112 800,00</b>

Наименование услуги	12.2023	1.2024
Аренда домиков	1 152 000,00	1 440 000,00
Прокат квадроциклов и гидроциклов		
Прокат лодок		
Предоставление комплексных услуг для рыбной ловли		
Прокат снегоходов	240 000,00	240 000,00
Прокат пони	72 000,00	90 000,00
Бильярд	48 000,00	60 000,00
Услуги сауны-бани	192 000,00	240 000,00
Прокат инвентаря	28 800,00	36 000,00
Кафе-бар	400 000,00	500 000,00
Сдача в аренду плавающего кафе	100 000,00	100 000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>2 232 800,00</b>	<b>2 706 000,00</b>

#### 7.4. Потребность в первоначальных оборотных средствах




На начальном этапе работы проекта размер оборотных средств составит 1 500 000руб. Этой величины будет достаточно, чтобы обеспечить все текущие потребности проекта в оборотных средствах до выхода на самоокупаемость. Учитывая, что изъятия оборотных денежных средств в течение всего периода реализации проекта не предполагается, можно сделать вывод о достаточности оборотных средств для реализации проекта.

#### 7.5. Инвестиционные издержки

Инвестиционные затраты будут осуществлены лишь в период старта проекта – с февраля 2019г по ноябрь 2019г включительно. Планируется, что в последующие периоды проект будет полностью самоокупаем. Совокупный размер инвестиционных затрат приведен ниже:

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

### Инвестиционный план

№	Наименование этапа	Длит-ть	Дата начала	Дата окончания	Стоимость (руб.)
1	📁 Строительство базы отдыха "Речная сказка"	303	01.02.2019	30.11.2019	35 000 000,00
2	— • Благоустройство территории базы отдыха	303	01.02.2019	30.11.2019	4 500 000,00
3	— • Строительство плавающего кафе	303	01.02.2019	30.11.2019	4 500 000,00
4	— • Строительство 6-ти каркасных гостевых домиков	303	01.02.2019	30.11.2019	12 000 000,00
5	— • Строительство административного здания	303	01.02.2019	30.11.2019	1 500 000,00
6	— • Строительство 4-х бань	303	01.02.2019	30.11.2019	2 000 000,00
7	— • Строительство гаража	303	01.02.2019	30.11.2019	400 000,00
8	— • Строительство конюшни	303	01.02.2019	30.11.2019	200 000,00
9	— • Благоустройство 6-ти домиков	303	01.02.2019	30.11.2019	1 500 000,00
10	— • Строительство 6-ти летних веранд	303	01.02.2019	30.11.2019	900 000,00
11	— • Благоустройство кухни	303	01.02.2019	30.11.2019	1 500 000,00
12	— • Строительство детской площадки	303	01.02.2019	30.11.2019	300 000,00
13	— • Трактор колесный	30	01.11.2019	30.11.2019	600 000,00
14	— • Снегоходы - 4 шт	30	01.11.2019	30.11.2019	2 000 000,00
15	— • Квадроциклы - 4 шт.	30	01.11.2019	30.11.2019	1 600 000,00
16	— • Лодки - 4 шт.	30	01.11.2019	30.11.2019	220 000,00
17	— • Пони - 2 шт.	30	01.11.2019	30.11.2019	200 000,00
18	— • Снегоуборщик	30	01.11.2019	30.11.2019	50 000,00
19	— • Газонокосилка	30	01.11.2019	30.11.2019	30 000,00
20	— • Прочий мелкий инвентарь	30	01.11.2019	30.11.2019	1 000 000,00

## 7.6. Расчет прибылей, убытков и денежных потоков

### *Отчет о прибылях и убытках.*

Представляет собой самую привычную форму финансовой оценки (форма №2 приложения к балансу предприятия). Назначение этой формы – анализ на каждом интервале планирования соотношения доходов предприятия (проекта), относимых в соответствии с учетной политикой предприятия к данному периоду, со связанными с ними расходами, а также налоговыми выплатами и дивидендами.

Отчет о прибылях и убытках необходим для оценки эффективности текущей (хозяйственной) деятельности. Его анализ позволяет также оценить размер чистой прибыли, являющейся наряду с амортизацией одним из основных источников денежных средств, для возврата займов, привлеченных на финансирование инвестиционных издержек проекта. Однако наличие и размер чистой прибыли не является единственным критерием успешности реализации инвестиционного проекта, так как используемые в отчете о прибылях и убытках «доходы» и «расходы», как правило, не отражают действительного движения денежных средств в данном интервале планирования. В частности, оплата сырья обычно происходит в интервалах планирования, предшествующих периоду их использования в производстве, а поступление средств за готовую продукцию, произведенную в данном периоде, – в последующих интервалах планирования.

Отчет о прибылях и убытка в разрезе каждого месяца реализации проекта приведен в приложении к настоящему бизнес плану.

### *Отчет о движении денежных средств*

Предназначен для расчета денежного потока проекта и оценки его финансовой реализуемости.

Денежный поток проекта рассчитывается на каждом интервале планирования проекта как сальдо притока и оттока денежных средств:

- приток: поступления от реализации продукции (услуг), внереализационные доходы (продажа основных средств и пр.), увеличение акционерного (уставного) капитала за счет денежных взносов акционеров (учредителей), привлечение заемных средств (кредиты, ссуды, облигации);
- отток: инвестиционные издержки, текущие затраты (без амортизации), налоги и отчисления, погашение займов и выплата процентов, выплата дивидендов.

Основным условием финансовой реализуемости проекта является положительное значение накопленного денежного потока (рассчитанного нарастающим итогом) на каждом интервале планирования проекта. Выполнение данного условия обеспечивается подбором соответствующих источников финансирования, покрывающих дефицит денежных средств на этапе осуществления капитальных затрат и формирования первоначальных оборотных средств. Нехватка наличности в каком-либо из последующих интервалов планирования, как правило, означает «банкротство» проекта, то есть его финансовую несостоятельность при данных условиях финансирования. При этом расчет других показателей эффективности проекта теряет смысл.

Отчет о движении денежных средств (кэш-фло) в разрезе каждого месяца реализации проекта приведен в приложении к настоящему бизнес плану.

### **7.7. Источники, формы и условия финансирования**

Финансирование инвестиций в проект планируется за счет средств частного инвестора в сумме 30 000 000 руб. и собственных средств инициатора проекта в сумме 6 500 000 руб.

### **7.8. Оценка экономической эффективности проекта**

При оценке эффективности проекта были рассчитаны:

#### ***Срок окупаемости (РВР)***

Сроком окупаемости ("простым") называется продолжительность периода от начала расчета до наиболее раннего интервала планирования, после которого чистый доход проекта становится и в дальнейшем остается положительным.

Чистый доход проекта рассчитывается нарастающим итогом на основе следующего денежного потока:

- приток: поступления от реализации продукции (услуг), внереализационные доходы;
- отток: инвестиционные издержки, текущие затраты (без амортизации), налоги и отчисления.

#### ***Дисконтированный срок окупаемости (ДРВР)***

Дисконтированный срок окупаемости определяется аналогично «простому», но на основе чистого дисконтированного дохода и, соответственно, дисконтированного денежного потока проекта.

При этом значения денежного потока приводятся к начальному интервалу планирования (дисконтируются) путем умножения на соответствующий коэффициент дисконтирования:

$$dt = 1 / (1 + Dt)^{t-1},$$

где:  $t$  - номер интервала планирования ( $t = 1, 2, \dots$ );

$Dt$  – зависит от длительности  $t$ -го интервала планирования и равна:  $\sqrt[12]{D}$  для месяца;  $\sqrt[4]{D}$  для квартала;  $\sqrt[2]{D}$  для полугодия;  $D$  для годового интервала;

$D$  – принятая ставка дисконтирования проекта (ее обоснование приводится ниже).

### ***Чистая приведенная стоимость (NPV)***

Важнейшим показателем эффективности проекта является чистая приведенная стоимость, которая равна значению чистого дисконтированного дохода на последнем интервале планирования (накопленный дисконтированный эффект, рассчитанный нарастающим итогом за период расчета проекта).

Чистая приведенная стоимость характеризует превышение суммарных денежных поступлений над суммарными затратами для данного проекта с учетом в составе ставки дисконтирования: темпа инфляции, минимальной нормы прибыли кредитора и поправки на риск проекта.

Необходимо, чтобы чистая приведенная стоимость проекта была положительна.

### ***Внутренняя норма доходности (IRR)***

Внутренней нормой доходности называется ставка дисконтирования, при которой чистая приведенная стоимость проекта обращается в ноль. Соответствующая ставка определяется итерационным подбором при расчетах чистой приведенной стоимости, либо с использованием финансового калькулятора или табличного процессора Excel, содержащих встроенную функцию для расчета IRR.

Для оценки эффективности проекта значение внутренней нормы доходности необходимо сопоставлять с годовой ставкой процента по инвестиционным кредитам.

Конкретное значение поправки принимается по нижней, средней или верхней границе интервала типового риска в зависимости от приведенной в бизнес-плане соответствующей оценки величины специфических рисков и чувствительности к ним проекта.




Ставка дисконтирования, учитывающая риски проекта, ( $D$ ) определяется в процентах по формуле:

$$D = d \times 100 + P,$$

где:  $P$  - поправка на риск.

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Рассчитанные показатели экономической эффективности проекта приведены ниже:

Показатель	Рубли
Ставка дисконтирования, %	7,75
Период окупаемости - РВ, мес.	39
Дисконтированный период окупаемости - DPB, мес.	42
Средняя норма рентабельности - ARR, %	36,37
Чистый приведенный доход – NPV	17 934 608
Индекс прибыльности – PI	1,51
Внутренняя норма рентабельности - IRR, %	29,02
Модифицированная внутренняя норма рентабельности - MIRR, %	16,91

Период расчета интегральных показателей - 60 мес.

График окупаемости проекта приведен в приложении к настоящему бизнес-плану.

## 8. Оценка рисков

### 8.1. Анализ чувствительности

При разработке проекта проводится однопараметрический анализ чувствительности NPV к изменению каждого из основных параметров проекта на 2, 4, 6, 8 и 10% как в сторону увеличения, так и уменьшения их значений.

Анализ чувствительности проекта призван показать, как изменится чистый приведенный доход при некотором снижении (увеличении) ряда факторов, оказывающих на нее прямое влияние.

Для указанного проекта рассмотрено влияние на изменение чистого приведенного дохода таких его составляющих, как объем инвестиций, цена сбыта, объем сбыта, прямые издержки и фонд оплаты труда. Влияние изменения указанных факторов на чистый приведенный доход раскрыто в нижеследующей таблице:

№ п/п	Фактор влияния	-10	-8	-6	-4	-2	0	2	4	6	8	10
1	Объем инвестиций	21 153 785,95	20 509 950,37	19 866 114,79	19 222 279,20	18 578 443,62	17 934 608,04	17 290 772,45	16 646 936,87	16 003 101,29	15 359 265,70	14 715 430,12
2	Объем сбыта	10 296 669,64	11 824 257,32	13 351 845,00	14 879 432,68	16 407 020,36	17 934 608,04	19 462 195,72	20 989 783,39	22 517 371,07	24 044 958,75	25 572 546,43
3	Цена сбыта	9 445 254,49	11 143 125,20	12 840 995,91	14 538 866,62	16 236 737,33	17 934 608,04	19 632 478,75	21 330 349,46	23 028 220,17	24 726 090,88	26 423 961,59
4	Прямые издержки	18 786 023,19	18 615 740,16	18 445 457,13	18 275 174,10	18 104 891,07	17 934 608,04	17 764 325,01	17 594 041,97	17 423 758,94	17 253 475,91	17 083 192,88
5	Фонд заработной платы	19 756 747,49	19 392 319,60	19 027 891,71	18 663 463,82	18 299 035,93	17 934 608,04	17 570 180,15	17 205 752,26	16 841 324,36	16 476 896,47	16 112 468,58

Графики чувствительности проекта к указанным факторам приведены в приложении к настоящему бизнес-плану.

## 8.2. Уровень безубыточности

Одним из наиболее распространенных методов расчета критических точек проекта является определение точки безубыточности проекта. Его смысл заключается в определении уровня производства (продаж), при котором проект остается безубыточным.

Для расчета точки безубыточности мы использовали отчет о прибылях и убытках (пункт 7.6). На интервале планирования после выхода на проектную мощность методом итераций подбирается значение объема производства (обычно в натуральном выражении), при котором проект не приносит ни прибыли, ни убытка.

Данный проект будет безубыточен, если в стоимостном выражении база отдыха будет приносить около 1,1 млн. руб. выручки в месяц. График безубыточности проекта приведен в приложении к настоящему бизнес-плану.

## 8.3. Оценка проектных рисков

В данном разделе бизнес-плана, в отличие от пунктов 8.1 - 8.2, проводится качественный анализ рисков проекта, не поддающихся формальному анализу.

Нами оценивается вероятность возникновения рисков при реализации проекта, а также устойчивость проекта по отношению к рискам, отнесенным к категории вероятных.

Указанный проект является очень конкурентным и жизнеспособным. В перспективе инвестор предполагает получать стабильную прибыль от реализации проекта. К сильным сторонам проекта и его конкурентным преимуществам можно отнести:

- выгодное месторасположение в 20 минутах езды от г. Город;
- живописная природа;
- новые современные помещения и оборудование;
- конкурентная цена услуг;
- большой спектр дополнительных услуг и развлечений.

Но в тоже время для работы проекта имеются определенные риски, которые также необходимо отразить в настоящем проекте. Все риски, которые могут возникнуть у инвестора при реализации указанного проекта можно условно подразделить на следующие группы:

1. Технологически (производственные);
2. Организационные;
3. Финансовые;
4. Политические.

Под технологическими рисками инвестор подразумевает перебои с приобретением товаров у поставщиков. Предупредить и минимизировать указанные риски можно, установив прочные партнерские отношения с несколькими поставщиками.

Под организационными рисками инвестор подразумевает возможные сложности с набором квалифицированного персонала, которые могут возникнуть у предпринимателя в будущем. Предупредить и минимизировать указанные риски можно, воспользовавшись услугами профессиональных кадровых агентств.




Под финансовыми рисками инвестор подразумевает возможное увеличение налоговой нагрузки. Предупредить и минимизировать указанные риски можно, увеличив торговую наценку.

Под политическими рисками инвестор подразумевает возможную смену политического режима и дестабилизацию в стране. Предупредить и минимизировать указанные риски инвестор возможности не имеет.

Определить в какую стоимость обойдется возможное предупреждение и минимизация рисков не представляется возможным в связи с множеством факторов и рисков, могущих повлиять на начинаемый бизнес.

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   




## Приложения

Таблица 9.1 Отчет о прибылях и убытках

Строка	2.2019	3.2019	4.2019	5.2019	6.2019	7.2019	8.2019	9.2019
Валовый объем продаж								
Чистый объем продаж								
Материалы и комплектующие								
Суммарные прямые издержки								
Валовая прибыль								
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки			50 000,00			50 000,00		
Маркетинговые издержки								
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала								
Суммарные постоянные издержки	93 100,00	93 100,00	143 100,00	93 100,00	93 100,00	143 100,00	93 100,00	93 100,00
Амортизация								
Суммарные непроизводственные издержки								
Убытки предыдущих периодов								
Прибыль до выплаты налога	-93 100,00	-93 100,00	-143 100,00	-93 100,00	-93 100,00	-143 100,00	-93 100,00	-93 100,00
Налогооблагаемая прибыль								
Налог на прибыль								
<b>Чистая прибыль</b>	<b>-93 100,00</b>	<b>-93 100,00</b>	<b>-143 100,00</b>	<b>-93 100,00</b>	<b>-93 100,00</b>	<b>-143 100,00</b>	<b>-93 100,00</b>	<b>-93 100,00</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	10.2019	11.2019	12.2019	1.2020	2.2020	3.2020	4.2020
Валовый объем продаж			1 282 400,00	1 771 600,00	1 649 760,00	1 737 440,00	1 996 160,00
Чистый объем продаж			1 282 400,00	1 771 600,00	1 649 760,00	1 737 440,00	1 996 160,00
Материалы и комплектующие			135 000,00	188 000,00	173 000,00	180 000,00	184 000,00
Суммарные прямые издержки			135 000,00	188 000,00	173 000,00	180 000,00	184 000,00
Валовая прибыль			1 147 400,00	1 583 600,00	1 476 760,00	1 557 440,00	1 812 160,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	50 000,00		150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00
Маркетинговые издержки			25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала			442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	143 100,00	93 100,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00
Амортизация			291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки			291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов				7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	-143 100,00	-93 100,00	144 953,33	531 153,33	474 313,33	554 993,33	759 713,33
Налогооблагаемая прибыль				523 352,94	466 512,94	547 192,94	751 912,94
Налог на прибыль				78 502,94	69 976,94	82 078,94	112 786,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>-143 100,00</b>	<b>-93 100,00</b>	<b>144 953,33</b>	<b>452 650,39</b>	<b>404 336,39</b>	<b>472 914,39</b>	<b>646 926,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	5.2020	6.2020	7.2020	8.2020	9.2020	10.2020	11.2020
Валовый объем продаж	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00
Чистый объем продаж	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00
Материалы и комплектующие	243 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	225 000,00	215 000,00
Суммарные прямые издержки	243 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	225 000,00	215 000,00
Валовая прибыль	2 501 000,00	2 646 000,00	2 646 000,00	2 646 000,00	2 550 000,00	2 081 400,00	1 897 800,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00
Маркетинговые издержки	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00
Амортизация	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	1 498 553,33	1 643 553,33	1 593 553,33	1 643 553,33	1 547 553,33	1 028 953,33	895 353,33
Налогооблагаемая прибыль	1 490 752,94	1 635 752,94	1 585 752,94	1 635 752,94	1 539 752,94	1 021 152,94	887 552,94
Налог на прибыль	223 612,94	245 362,94	237 862,94	245 362,94	230 962,94	153 172,94	133 132,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>1 274 940,39</b>	<b>1 398 190,39</b>	<b>1 355 690,39</b>	<b>1 398 190,39</b>	<b>1 316 590,39</b>	<b>875 780,39</b>	<b>762 220,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	12.2020	1.2021	2.2021	3.2021	4.2021	5.2021	6.2021
Валовый объем продаж	2 232 800,00	2 706 000,00	2 232 800,00	2 112 800,00	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00
Чистый объем продаж	2 232 800,00	2 706 000,00	2 232 800,00	2 112 800,00	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00
Материалы и комплектующие	230 000,00	280 000,00	230 000,00	215 000,00	200 000,00	243 000,00	280 000,00
Суммарные прямые издержки	230 000,00	280 000,00	230 000,00	215 000,00	200 000,00	243 000,00	280 000,00
Валовая прибыль	2 002 800,00	2 426 000,00	2 002 800,00	1 897 800,00	2 032 400,00	2 501 000,00	2 646 000,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00
Маркетинговые издержки	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00
Амортизация	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	1 000 353,33	1 373 553,33	1 000 353,33	895 353,33	979 953,33	1 498 553,33	1 643 553,33
Налогооблагаемая прибыль	992 552,94	1 365 752,94	992 552,94	887 552,94	972 152,94	1 490 752,94	1 635 752,94
Налог на прибыль	148 882,94	204 862,94	148 882,94	133 132,94	145 822,94	223 612,94	245 362,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>851 470,39</b>	<b>1 168 690,39</b>	<b>851 470,39</b>	<b>762 220,39</b>	<b>834 130,39</b>	<b>1 274 940,39</b>	<b>1 398 190,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	7.2021	8.2021	9.2021	10.2021	11.2021	12.2021	1.2022
Валовый объем продаж	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00
Чистый объем продаж	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00
Материалы и комплектующие	280 000,00	280 000,00	268 000,00	225 000,00	215 000,00	230 000,00	280 000,00
Суммарные прямые издержки	280 000,00	280 000,00	268 000,00	225 000,00	215 000,00	230 000,00	280 000,00
Валовая прибыль	2 646 000,00	2 646 000,00	2 550 000,00	2 081 400,00	1 897 800,00	2 002 800,00	2 426 000,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00
Маркетинговые издержки	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00
Амортизация	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	1 593 553,33	1 643 553,33	1 547 553,33	1 028 953,33	895 353,33	1 000 353,33	1 373 553,33
Налогооблагаемая прибыль	1 585 752,94	1 635 752,94	1 539 752,94	1 021 152,94	887 552,94	992 552,94	1 365 752,94
Налог на прибыль	237 862,94	245 362,94	230 962,94	153 172,94	133 132,94	148 882,94	204 862,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>1 355 690,39</b>	<b>1 398 190,39</b>	<b>1 316 590,39</b>	<b>875 780,39</b>	<b>762 220,39</b>	<b>851 470,39</b>	<b>1 168 690,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	2.2022	3.2022	4.2022	5.2022	6.2022	7.2022	8.2022
Валовый объем продаж	2 232 800,00	2 112 800,00	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00
Чистый объем продаж	2 232 800,00	2 112 800,00	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00
Материалы и комплектующие	230 000,00	215 000,00	200 000,00	243 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00
Суммарные прямые издержки	230 000,00	215 000,00	200 000,00	243 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00
Валовая прибыль	2 002 800,00	1 897 800,00	2 032 400,00	2 501 000,00	2 646 000,00	2 646 000,00	2 646 000,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00
Маркетинговые издержки	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00
Амортизация	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	1 000 353,33	895 353,33	979 953,33	1 498 553,33	1 643 553,33	1 593 553,33	1 643 553,33
Налогооблагаемая прибыль	992 552,94	887 552,94	972 152,94	1 490 752,94	1 635 752,94	1 585 752,94	1 635 752,94
Налог на прибыль	148 882,94	133 132,94	145 822,94	223 612,94	245 362,94	237 862,94	245 362,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>851 470,39</b>	<b>762 220,39</b>	<b>834 130,39</b>	<b>1 274 940,39</b>	<b>1 398 190,39</b>	<b>1 355 690,39</b>	<b>1 398 190,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	9.2022	10.2022	11.2022	12.2022	1.2023	2.2023	3.2023
Валовый объем продаж	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00	2 232 800,00	2 112 800,00
Чистый объем продаж	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00	2 232 800,00	2 112 800,00
Материалы и комплектующие	268 000,00	225 000,00	215 000,00	230 000,00	280 000,00	230 000,00	215 000,00
Суммарные прямые издержки	268 000,00	225 000,00	215 000,00	230 000,00	280 000,00	230 000,00	215 000,00
Валовая прибыль	2 550 000,00	2 081 400,00	1 897 800,00	2 002 800,00	2 426 000,00	2 002 800,00	1 897 800,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00
Маркетинговые издержки	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00
Амортизация	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	1 547 553,33	1 028 953,33	895 353,33	1 000 353,33	1 373 553,33	1 000 353,33	895 353,33
Налогооблагаемая прибыль	1 539 752,94	1 021 152,94	887 552,94	992 552,94	1 365 752,94	992 552,94	887 552,94
Налог на прибыль	230 962,94	153 172,94	133 132,94	148 882,94	204 862,94	148 882,94	133 132,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>1 316 590,39</b>	<b>875 780,39</b>	<b>762 220,39</b>	<b>851 470,39</b>	<b>1 168 690,39</b>	<b>851 470,39</b>	<b>762 220,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	4.2023	5.2023	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023	10.2023
Валовый объем продаж	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00
Чистый объем продаж	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00
Материалы и комплектующие	200 000,00	243 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	225 000,00
Суммарные прямые издержки	200 000,00	243 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	225 000,00
Валовая прибыль	2 032 400,00	2 501 000,00	2 646 000,00	2 646 000,00	2 646 000,00	2 550 000,00	2 081 400,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00
Маркетинговые издержки	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00	710 780,00	710 780,00	760 780,00
Амортизация	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	979 953,33	1 498 553,33	1 643 553,33	1 593 553,33	1 643 553,33	1 547 553,33	1 028 953,33
Налогооблагаемая прибыль	972 152,94	1 490 752,94	1 635 752,94	1 585 752,94	1 635 752,94	1 539 752,94	1 021 152,94
Налог на прибыль	145 822,94	223 612,94	245 362,94	237 862,94	245 362,94	230 962,94	153 172,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>834 130,39</b>	<b>1 274 940,39</b>	<b>1 398 190,39</b>	<b>1 355 690,39</b>	<b>1 398 190,39</b>	<b>1 316 590,39</b>	<b>875 780,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	11.2023	12.2023	1.2024
Валовый объем продаж	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00
Чистый объем продаж	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00
Материалы и комплектующие	215 000,00	230 000,00	280 000,00
Суммарные прямые издержки	215 000,00	230 000,00	280 000,00
Валовая прибыль	1 897 800,00	2 002 800,00	2 426 000,00
Административные издержки	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Производственные издержки	150 000,00	150 000,00	200 000,00
Маркетинговые издержки	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Зарплата административного персонала	65 100,00	65 100,00	65 100,00
Зарплата производственного персонала	442 680,00	442 680,00	442 680,00
Суммарные постоянные издержки	710 780,00	710 780,00	760 780,00
Амортизация	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Суммарные непроизводственные издержки	291 666,67	291 666,67	291 666,67
Убытки предыдущих периодов	7 800,39	7 800,39	7 800,39
Прибыль до выплаты налога	895 353,33	1 000 353,33	1 373 553,33
Налогооблагаемая прибыль	887 552,94	992 552,94	1 365 752,94
Налог на прибыль	133 132,94	148 882,94	204 862,94
<b>Чистая прибыль</b>	<b>762 220,39</b>	<b>851 470,39</b>	<b>1 168 690,39</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ







+7(908)124-17-86   

Таблица 9.2. Кэш-фло

Строка	2.2019	3.2019	4.2019	5.2019	6.2019	7.2019	8.2019	9.2019
Поступления от продаж								
Затраты на материалы и комплектующие								
Суммарные прямые издержки								
Общие издержки	28 000,00	28 000,00	78 000,00	28 000,00	28 000,00	78 000,00	28 000,00	28 000,00
Затраты на персонал	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Суммарные постоянные издержки	78 000,00	78 000,00	128 000,00	78 000,00	78 000,00	128 000,00	78 000,00	78 000,00
Налоги	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00
Кэш-фло от операционной деятельности	-93 100,00	-93 100,00	-143 100,00	-93 100,00	-93 100,00	-143 100,00	-93 100,00	-93 100,00
Затраты на приобретение активов	2 930 000,00	2 930 000,00	2 930 000,00	2 930 000,00	2 930 000,00	2 930 000,00	2 930 000,00	2 930 000,00
Кэш-фло от инвестиционной деятельности	-2 930 000,00	-2 930 000,00	-2 930 000,00	-2 930 000,00	-2 930 000,00	-2 930 000,00	-2 930 000,00	-2 930 000,00
Баланс наличности на начало периода	36 500 000,00	33 476 900,00	30 453 800,00	27 380 700,00	24 357 600,00	21 334 500,00	18 261 400,00	15 238 300,00
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>33 476 900,00</b>	<b>30 453 800,00</b>	<b>27 380 700,00</b>	<b>24 357 600,00</b>	<b>21 334 500,00</b>	<b>18 261 400,00</b>	<b>15 238 300,00</b>	<b>12 215 200,00</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	10.2019	11.2019	12.2019	1.2020	2.2020	3.2020	4.2020	5.2020
Поступления от продаж			1 282 400,00	1 771 600,00	1 649 760,00	1 737 440,00	1 996 160,00	2 744 000,00
Затраты на материалы и комплектующие			255 000,00	238 000,00	155 000,00	196 000,00	200 000,00	284 000,00
Суммарные прямые издержки			255 000,00	238 000,00	155 000,00	196 000,00	200 000,00	284 000,00
Общие издержки	78 000,00	28 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00
Затраты на персонал	50 000,00	50 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00
Суммарные постоянные издержки	128 000,00	78 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00
Налоги	15 100,00	15 100,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	117 780,00	348 338,82	117 780,00
Кэш-фло от операционной деятельности	-143 100,00	-93 100,00	316 620,00	772 820,00	783 980,00	830 660,00	804 821,18	1 749 220,00
Затраты на приобретение активов	2 930 000,00	8 630 000,00						
Кэш-фло от инвестиционной деятельности	-2 930 000,00	-8 630 000,00						
Баланс наличности на начало периода	12 215 200,00	9 142 100,00	419 000,00	735 620,00	1 508 440,00	2 292 420,00	3 123 080,00	3 927 901,18
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>9 142 100,00</b>	<b>419 000,00</b>	<b>735 620,00</b>	<b>1 508 440,00</b>	<b>2 292 420,00</b>	<b>3 123 080,00</b>	<b>3 927 901,18</b>	<b>5 677 121,18</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	6.2020	7.2020	8.2020	9.2020	10.2020	11.2020	12.2020	1.2021
Поступления от продаж	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00
Затраты на материалы и комплектующие	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00
Суммарные прямые издержки	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00
Общие издержки	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00
Затраты на персонал	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00
Суммарные постоянные издержки	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00
Налоги	117 780,00	699 542,82	117 780,00	117 780,00	831 968,82	117 780,00	117 780,00	552 968,83
Кэш-фло от операционной деятельности	1 910 220,00	1 303 457,18	1 935 220,00	1 839 220,00	631 431,18	1 212 020,00	1 292 020,00	1 180 031,17
Затраты на приобретение активов								
Кэш-фло от инвестиционной деятельности								
Баланс наличности на начало периода	5 677 121,18	7 587 341,18	8 890 798,35	10 826 018,35	12 665 238,35	13 296 669,53	14 508 689,53	15 800 709,53
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>7 587 341,18</b>	<b>8 890 798,35</b>	<b>10 826 018,35</b>	<b>12 665 238,35</b>	<b>13 296 669,53</b>	<b>14 508 689,53</b>	<b>15 800 709,53</b>	<b>16 980 740,70</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	2.2021	3.2021	4.2021	5.2021	6.2021	7.2021	8.2021	9.2021
Поступления от продаж	2 232 800,00	2 112 800,00	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00
Затраты на материалы и комплектующие	180 000,00	215 000,00	200 000,00	268 000,00	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00
Суммарные прямые издержки	180 000,00	215 000,00	200 000,00	268 000,00	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00
Общие издержки	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00
Затраты на персонал	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00
Суммарные постоянные издержки	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00
Налоги	117 780,00	117 780,00	604 658,83	117 780,00	117 780,00	732 578,82	117 780,00	117 780,00
Кэш-фло от операционной деятельности	1 342 020,00	1 187 020,00	784 741,17	1 765 220,00	1 910 220,00	1 270 421,18	1 935 220,00	1 839 220,00
Затраты на приобретение активов								
Кэш-фло от инвестиционной деятельности								
Баланс наличности на начало периода	16 980 740,70	18 322 760,70	19 509 780,70	20 294 521,88	22 059 741,88	23 969 961,88	25 240 383,05	27 175 603,05
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>18 322 760,70</b>	<b>19 509 780,70</b>	<b>20 294 521,88</b>	<b>22 059 741,88</b>	<b>23 969 961,88</b>	<b>25 240 383,05</b>	<b>27 175 603,05</b>	<b>29 014 823,05</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	10.2021	11.2021	12.2021	1.2022	2.2022	3.2022	4.2022	5.2022
Поступления от продаж	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00	2 232 800,00	2 112 800,00	2 232 400,00	2 744 000,00
Затраты на материалы и комплектующие	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00	180 000,00	215 000,00	200 000,00	268 000,00
Суммарные прямые издержки	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00	180 000,00	215 000,00	200 000,00	268 000,00
Общие издержки	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00
Затраты на персонал	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00
Суммарные постоянные издержки	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00
Налоги	831 968,82	117 780,00	117 780,00	552 968,83	117 780,00	117 780,00	604 658,83	117 780,00
Кэш-фло от операционной деятельности	631 431,18	1 212 020,00	1 292 020,00	1 180 031,17	1 342 020,00	1 187 020,00	784 741,17	1 765 220,00
Затраты на приобретение активов								
Кэш-фло от инвестиционной деятельности								
Баланс наличности на начало периода	29 014 823,05	29 646 254,23	30 858 274,23	32 150 294,23	33 330 325,40	34 672 345,40	35 859 365,40	36 644 106,58
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>29 646 254,23</b>	<b>30 858 274,23</b>	<b>32 150 294,23</b>	<b>33 330 325,40</b>	<b>34 672 345,40</b>	<b>35 859 365,40</b>	<b>36 644 106,58</b>	<b>38 409 326,58</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	6.2022	7.2022	8.2022	9.2022	10.2022	11.2022	12.2022	1.2023
Поступления от продаж	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00
Затраты на материалы и комплектующие	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00
Суммарные прямые издержки	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00
Общие издержки	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00
Затраты на персонал	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00
Суммарные постоянные издержки	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00
Налоги	117 780,00	732 578,82	117 780,00	117 780,00	831 968,82	117 780,00	117 780,00	552 968,83
Кэш-фло от операционной деятельности	1 910 220,00	1 270 421,18	1 935 220,00	1 839 220,00	631 431,18	1 212 020,00	1 292 020,00	1 180 031,17
Затраты на приобретение активов								
Кэш-фло от инвестиционной деятельности								
Баланс наличности на начало периода	38 409 326,58	40 319 546,58	41 589 967,75	43 525 187,75	45 364 407,75	45 995 838,93	47 207 858,93	48 499 878,93
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>40 319 546,58</b>	<b>41 589 967,75</b>	<b>43 525 187,75</b>	<b>45 364 407,75</b>	<b>45 995 838,93</b>	<b>47 207 858,93</b>	<b>48 499 878,93</b>	<b>49 679 910,10</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП




ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	2.2023	3.2023	4.2023	5.2023	6.2023	7.2023	8.2023	9.2023
Поступления от продаж	2 232 800,00	2 112 800,00	2 232 400,00	2 744 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 926 000,00	2 818 000,00
Затраты на материалы и комплектующие	180 000,00	215 000,00	200 000,00	268 000,00	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00
Суммарные прямые издержки	180 000,00	215 000,00	200 000,00	268 000,00	305 000,00	280 000,00	280 000,00	268 000,00
Общие издержки	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00	203 000,00	203 000,00
Затраты на персонал	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00
Суммарные постоянные издержки	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00	593 000,00	593 000,00
Налоги	117 780,00	117 780,00	604 658,83	117 780,00	117 780,00	732 578,82	117 780,00	117 780,00
Кэш-фло от операционной деятельности	1 342 020,00	1 187 020,00	784 741,17	1 765 220,00	1 910 220,00	1 270 421,18	1 935 220,00	1 839 220,00
Затраты на приобретение активов								
Кэш-фло от инвестиционной деятельности								
Баланс наличности на начало периода	49 679 910,10	51 021 930,10	52 208 950,10	52 993 691,28	54 758 911,28	56 669 131,28	57 939 552,45	59 874 772,45
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>51 021 930,10</b>	<b>52 208 950,10</b>	<b>52 993 691,28</b>	<b>54 758 911,28</b>	<b>56 669 131,28</b>	<b>57 939 552,45</b>	<b>59 874 772,45</b>	<b>61 713 992,45</b>

ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86   

Строка	10.2023	11.2023	12.2023	1.2024
Поступления от продаж	2 306 400,00	2 112 800,00	2 232 800,00	2 706 000,00
Затраты на материалы и комплектующие	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00
Суммарные прямые издержки	200 000,00	190 000,00	230 000,00	330 000,00
Общие издержки	253 000,00	203 000,00	203 000,00	253 000,00
Затраты на персонал	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00
Суммарные постоянные издержки	643 000,00	593 000,00	593 000,00	643 000,00
Налоги	831 968,82	117 780,00	117 780,00	552 968,83
Кэш-фло от операционной деятельности	631 431,18	1 212 020,00	1 292 020,00	1 180 031,17
Затраты на приобретение активов				
Кэш-фло от инвестиционной деятельности				
Баланс наличности на начало периода	61 713 992,45	62 345 423,63	63 557 443,63	64 849 463,63
<b>Баланс наличности на конец периода</b>	<b>62 345 423,63</b>	<b>63 557 443,63</b>	<b>64 849 463,63</b>	<b>66 029 494,80</b>

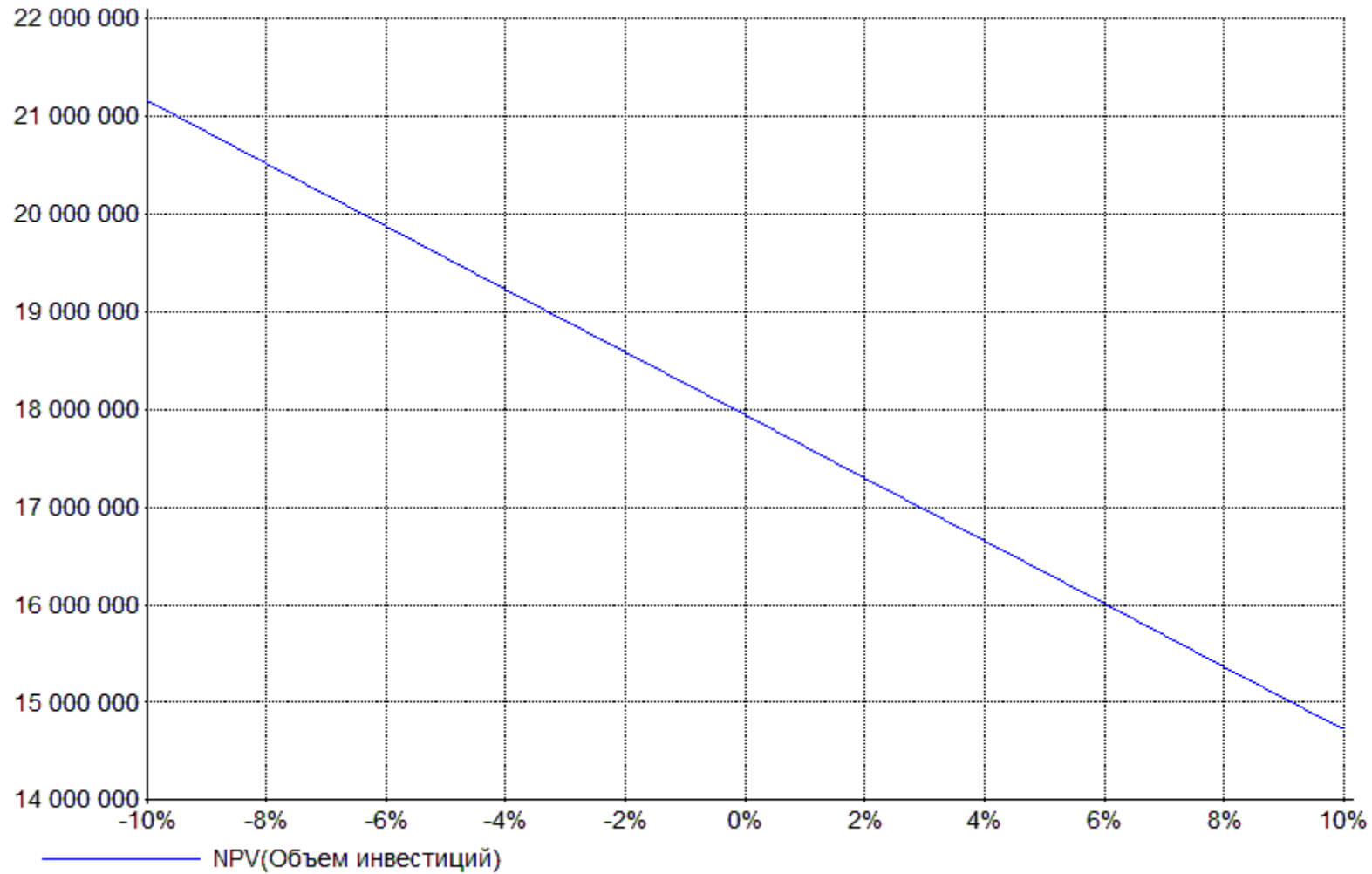
ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86



### Анализ чувствительности (NPV - руб.)



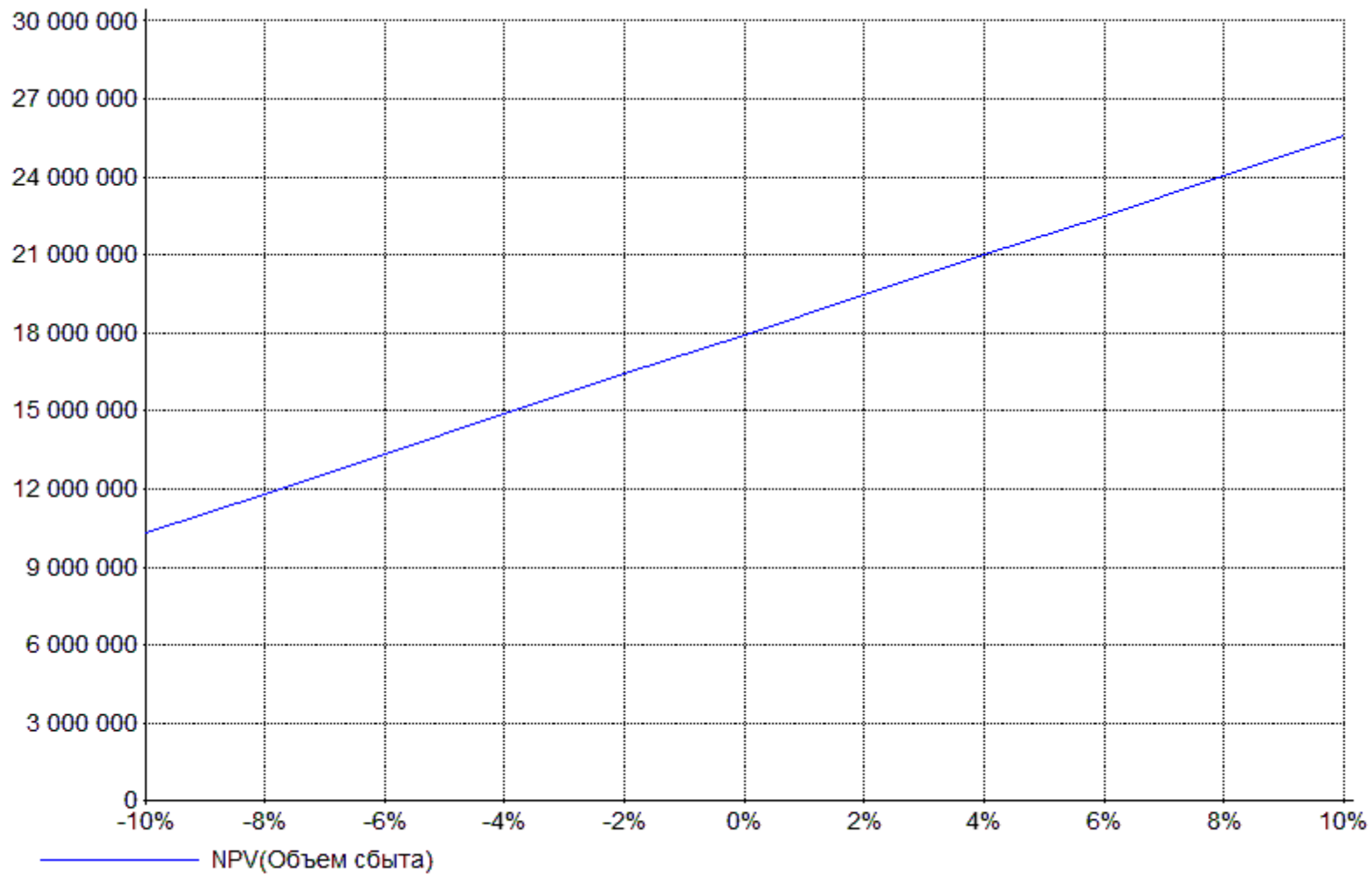
ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86



### Анализ чувствительности (NPV - руб.)



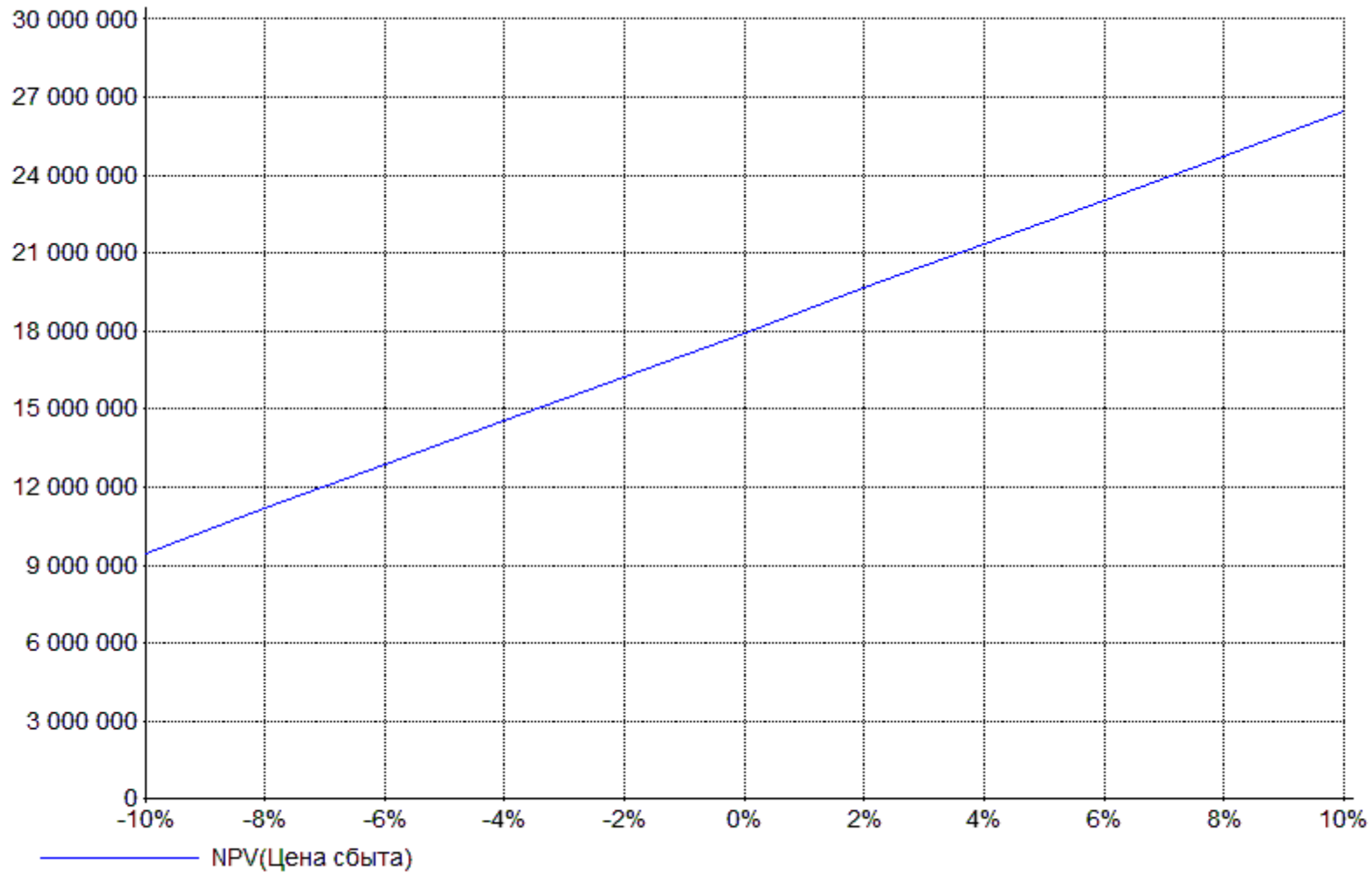
ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86



### Анализ чувствительности (NPV - руб.)



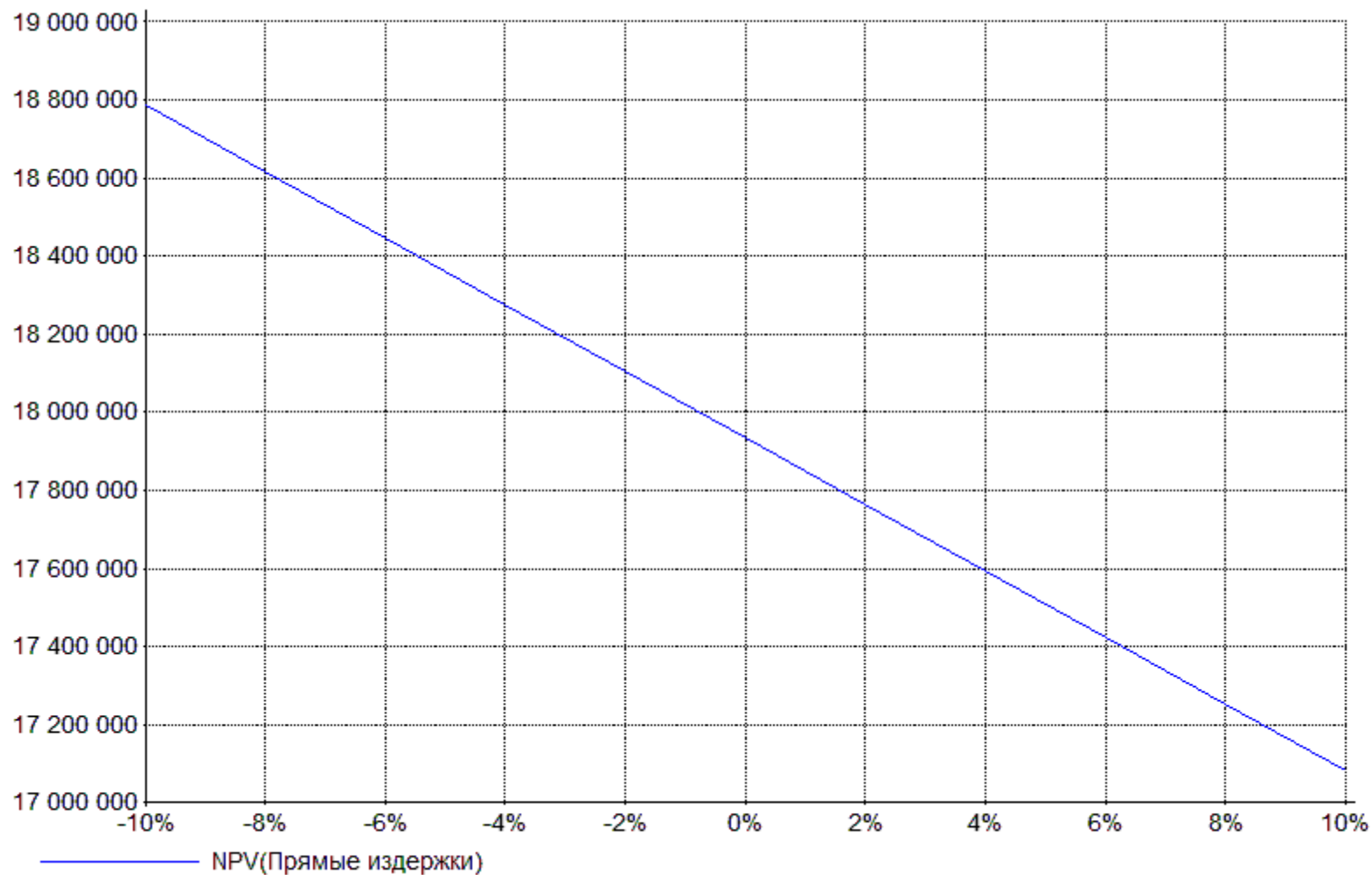
ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86



### Анализ чувствительности (NPV - руб.)



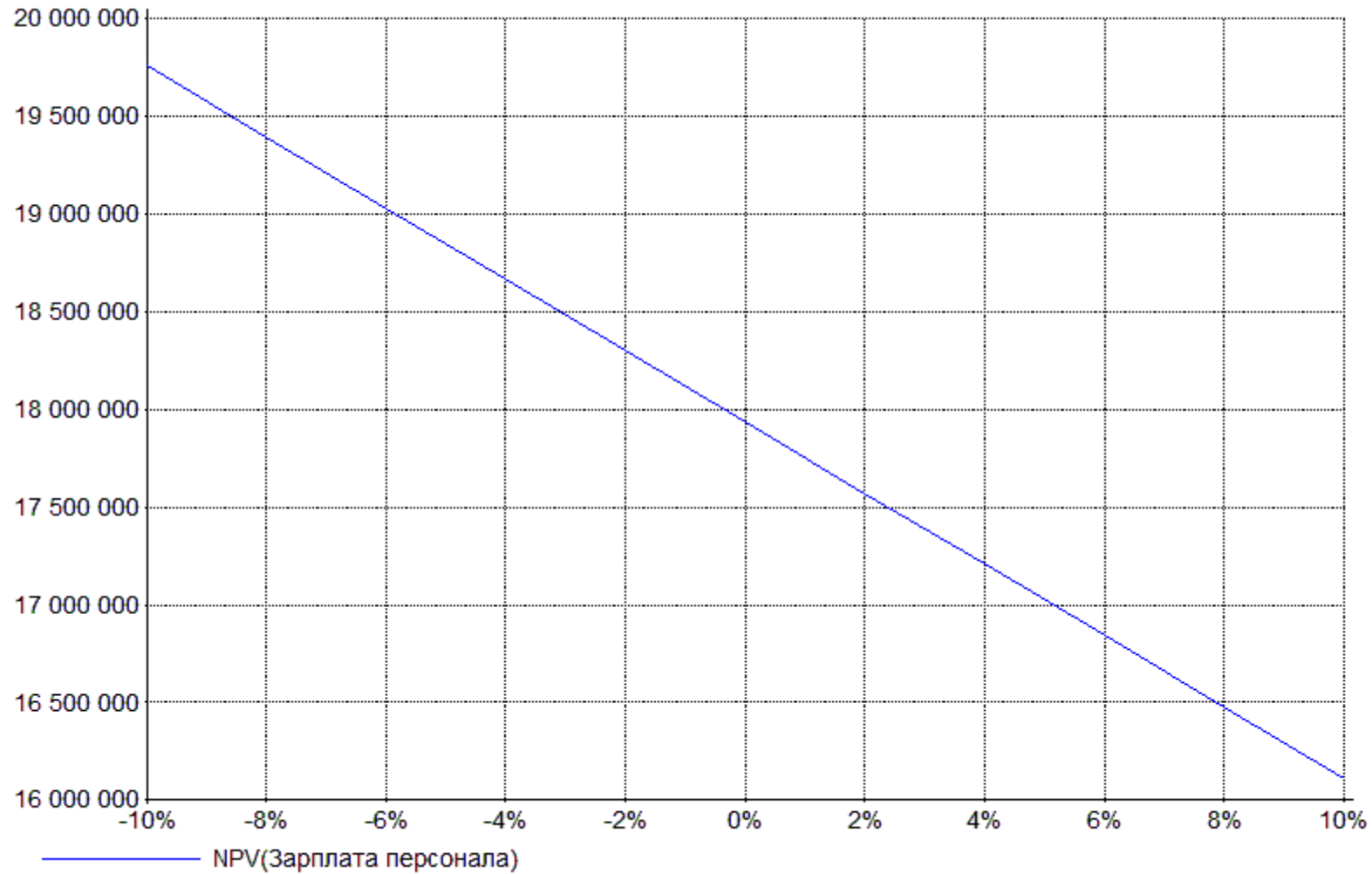
ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86

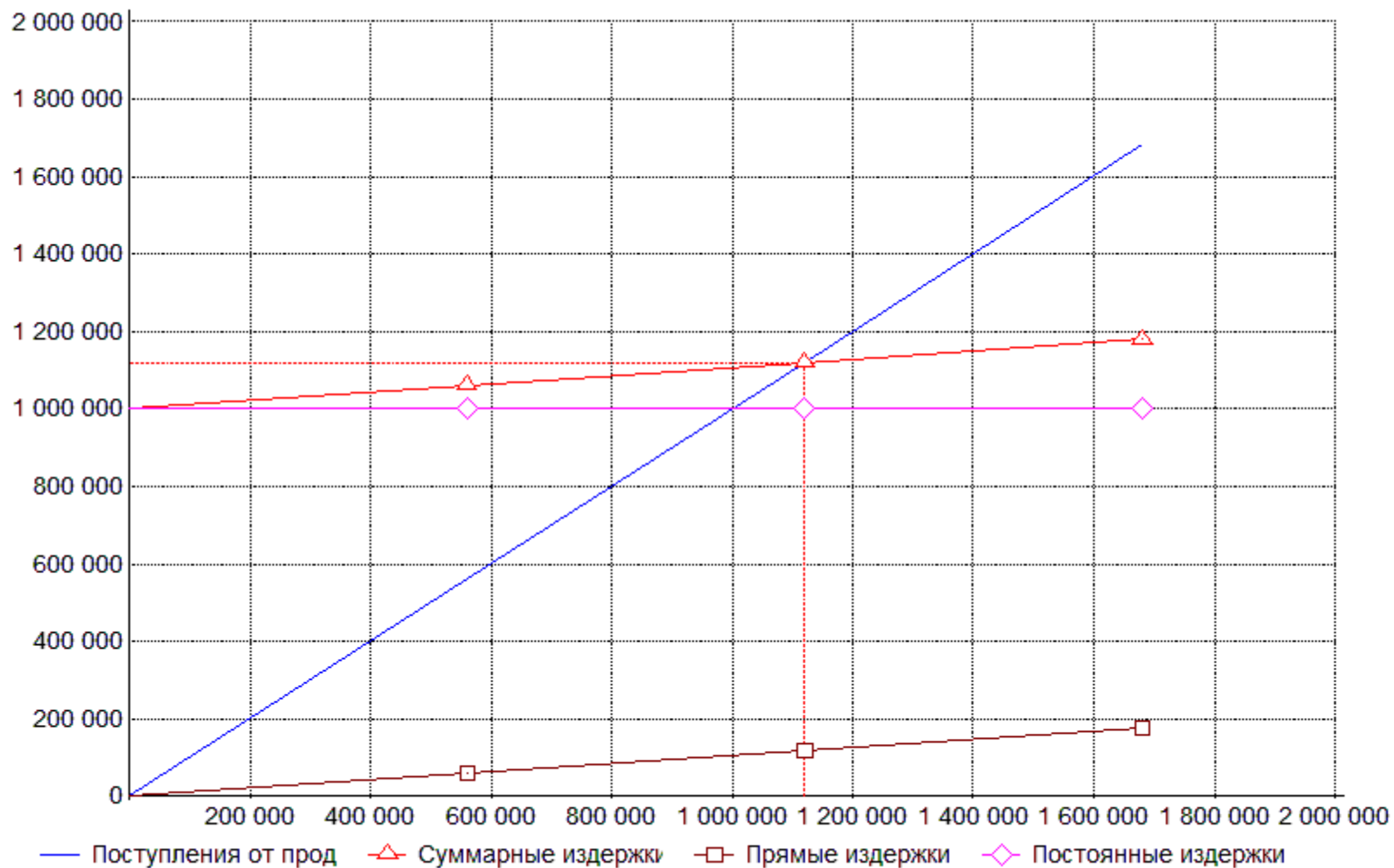


### Анализ чувствительности (NPV - руб.)



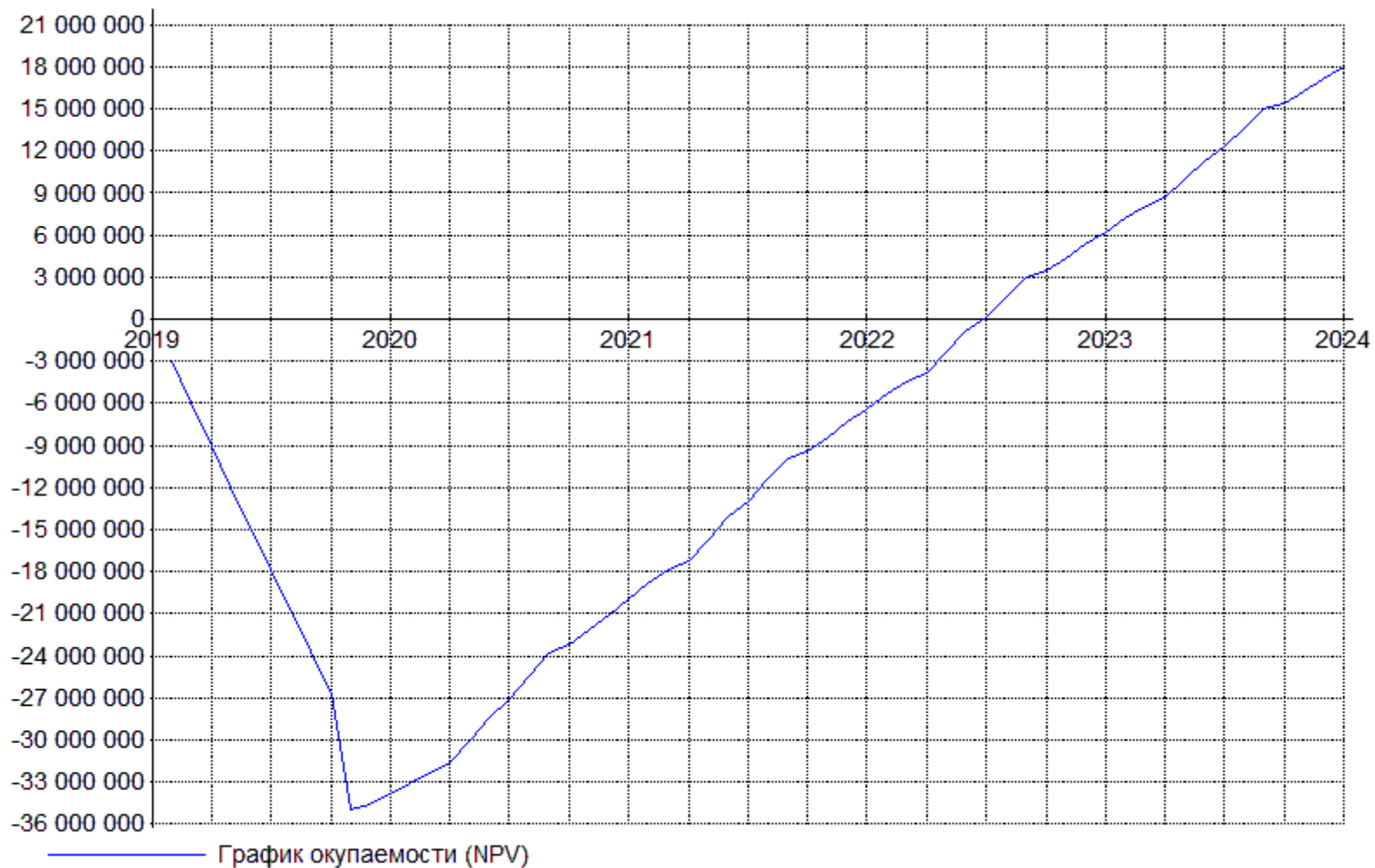


### Точка безубыточности ( "Компания", 12.2019 )





### График окупаемости (NPV) в основной валюте



ЕЩЁ 1000 ГОТОВЫХ БП

ЗАКАЖИТЕ БП ПОД СЕБЯ

+7(908)124-17-86



### Аккумуляированные инв.затраты в основной валюте

